

INTÉZKEDÉSI TERV

A Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulása részéről 2012. I. félévben megtartott belső ellenőrzés tapasztalatairól készített ellenőrzési jelentés alapján

Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáért a körjegyző felelős.

Kékkút Község Önkormányzata szabályszerűségének ellenőrzéséről

A Szervezeti és Működési Szabályzatban rendelkezni kell a képviselők jogállásáról szóló 2000. évi XCVI tv. 10/A § (3) által előírt vagyonyilatkozat nyilvántartásról, és az annak ellenőrzésére kijelölt bizottságról.

Határidő: 2012. október 31.

A számviteli politikában Kékkút Önkormányzat vállalkozási tevékenységére vonatkozóan az értékcsökkenési leírás, alap és vállalkozási tevékenység közötti megosztásának módját meghatározni szükséges.

Határidő: 2012. október 31.

A pénzkezelési szabályzatban a pénztári zárókészletre vonatkozó előírás (napi, vagy havi vonatkozik) pontosítása, valamint a napi maximális pénzkészlet meghatározása szükséges a Számvitelről szóló 2000 évi C tv 14.§. (9) bekezdésében leírtakat figyelembe véve.

Határidő: 2012. október 31.

A pénzkezelési szabályzatban az elszámolásra kiadott előlegek elszámolásának határidejét meg kell határozni az Szja tv 72.§. előírásait figyelembe véve.

A pénztárellenőr feladatai közé fel kell venni az elszámolásra kiadott előlegek nyilvántartásának az ellenőrzését is.

A pénzkezelési szabályzatba be kell építeni, a 2008. évi III. tv alapján meghatározott kerekítési szabályokat, illetve az állam által folyósított ellátásokra vonatkozó azon speciális törvényi előírást, mely szerint ezen ellátásokat a kifizetés módjától függetlenül, mindig a legközelebbi 0 és 5 forintra végződő összegekre, felfelé kerekítve kell megfizetni.

Határidő: 2012. október 31.

A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét szabályozó szabályzatot a törvényi változások miatt aktualizálni szükséges.

Határidő: 2012. október 31.

A 368/100 (XII.31.) kr. Az államháztartási törvény végrehajtásáról 5.§. e) bekezdésében előírt reprezentációs kiadások felosztásának, teljesítésének és elszámolásának szabályait szabályozni szükséges.

Határidő: 2012. november 15.

Kővágóörs, 2012. szeptember 10.

Dr. Szabó Tímea
körjegyző