

idő: f 20 - 22 / 2015.



**Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal**  
**Jegyzője**

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal KÖZPONTI IKTATÓ	
Érkezett	2015 OKT 29
Szám:	720-22 Melléklet:

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax:56/461-158 E-mail: [kunszentmarton@kunszph.hu](mailto:kunszentmarton@kunszph.hu)

## INTÉZKEDÉSI TERV

a Saldo Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt. 2015. októberében készített Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal készletek minősítésének, bekerülési értékének és nyilvántartásának ellenőrzése

1. A jövőben az intézményben a készleteket a ténylegesen felhasznált, kiadott mennyiségek szerint írják ki és vetessék át az átvevővel.

**Felelős:** Zana László SZAK igazgató  
**Határidő:** folyamatos

2. A munkafolyamatba épített ellenőrzés, elszámolás rendszerét alakítsák ki, a dokumentumokat írja alá az átadó, átvevő és az ellenőr.

**Felelős:** Zana László SZAK igazgató  
**Határidő:** - folyamatos  
- az elszámolási rendszer kialakítása 2015.10.31.

3. A készlektárolók felelősségvállalási nyilatkozatát azonnal pótolni kell.

**Felelős:** Zana László SZAK igazgató  
**Határidő:** azonnal

4. A bevételezést szabályszerű bizonylatokkal kell alátámasztani, csak az áfa törvénynek megfelelő szabályszerű számla fogadható be. Az anyag bevételezés, illetve kiadás analitikus nyilvántartásába a mennyiség mellé mindig fel kell vezetni a bevételezési, illetve kiadási bizonylat számát.

**Felelős:** Zana László SZAK igazgató  
**Határidő:** folyamatos

5. Az intézményben a készletek szabályszerű nyilvántartásának vezetéséhez azonnali korrekciós intézkedéseket meg kell tenni, hogy a folyamat hatékonyan működjön. A megtett intézkedésekről a KKÖH. jegyzőjének 2015.10.31-ig jelentést kell készíteni. A folyamat működéséről 2015.12.31-el szintén írásban a jegyzőnek be kell számolni.

**Felelős:** Zana László SZAK igazgató  
**Határidő:** folyamatos

Kunszentmárton, 2015. október.20.

Dr. Hoffmann Zsolt  
jegyző

