

Ikt.sz.: TM/15216-7/2018

## **ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése

**1. Ellenőrzést végző szerv és személy:**

Törökszentmiklósi Polgármesteri Hivatal részéről Mészáros Gyöngyi belső ellenőr.

**2. Ellenőrzött szervezetek:**

Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító - Megelőző Intézete (EGYMI)

**3. Ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi és egyéb felhatalmazás:**

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.
- Törökszentmiklósi Polgármesteri Hivatal 282/2017. (XII.21) számú képviselőtestületi határozatával elfogadott 2018. évi belső ellenőrzési terve.

**4. Ellenőrzés tárgya:** Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése.

**5. Ellenőrizendő időszak:** Az intézkedési tervben megjelölt határidők

**6. Ellenőrzés kezdete és vége:** 2018. november 26.-tól – 2018. december 19.-ig.

**7. Az ellenőrzés célja:**

Annak megállapítása, hogy a 2016. évi ellenőrzés megállapításaira készített Intézkedési tervekben foglaltak megvalósultak-e.

**8. Az ellenőrzés feladatai**

Vizsgálni, hogy a 2016. szeptember 27.-én készült belső ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatok és az elfogadott Intézkedési tervekben foglaltak hogyan és milyen határidővel valósultak meg.

**9. Ellenőrzés módszere:**

Szabályzatok vizsgálata.

**10. Főbb megállapítások összefoglalása:**

A 2016. szeptember 27.-én készült belső ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatok egy része érvényesült a megalkotott új szabályzatoknál, de nem minden esetben kerültek beépítésre a javaslatok teljes körűen. Nem minden szabályzatot vizsgáltak felül és készítettek el. Az újra megalkotott szabályzatok nagy részét az elfogadott és módosított Intézkedési tervben vállalt határidőn belül adták ki, de nem minden esetben.

A szabályzatok tartalmilag megfelelőbbek, mint a 2016-os vizsgálatnál, jobban lefedik az Intézményi folyamatokat és egymással is jobban összhangban vannak.

Ugyan abban a témában jellemzően már nincs több szabályzat és csak két esetben nem találtam a szabályzat visszavonásának nyomát, amikor egy teljesen új kibővített tartalmú szabályzat lépett a régi helyébe.

A mostani ellenőrzésnél szintén meg kellett állapítanom, hogy a szabályzatok megismerési nyilatkozata hiányosan van vezetve, illetve több esetben is teljesen hiányzik, így nincs nyoma, hogy a dolgozók ismerik-e a szabályzatot és ennek hiányában nem számon kérhető a szabályzat betartása.

Az integrált kockázatkezelési szabályzat esetében teljesen hiányzik a kockázatok számszerű értékelése, ami arra utal, hogy ez nagyrészt csak egy fiókdokumentum.

Az ellenőrzés során ismét hiányoltam – az előző ellenőrzéskor is megállapítás volt- az informatika biztonsági szabályzatot, ami egyáltalán nem készült.

A Számlarend és a Bizonylati rend szabályzatok fontos a gazdálkodáshoz szorosan kapcsolódó szabályzatok, így ezek elengedhetetlenül fontosak. Kérdés, hogy csak nem került átadásra, vagy nem is léteznek.

Felhívnom a figyelmet, hogy a nem megfelelő, hiányos szabályzatok nagyban növelik a működéshez kapcsolható kockázatokat, a kontrollkörnyezetben okozhat problémákat.

Összességében az előző ellenőrzés óta javult a folyamatok megfelelő szabályzattal történő lefedése, a kontrollok hatékonyabban működnek, de még mindig vannak hiányosságok.

#### **11. Az ellenőrzés részletes megállapításai:**

A 2016. évben lefolytatott „Belső szabályozottság” vizsgálatba vont szabályzatok utóellenőrzése.

##### **Pénzkezelési szabályzat**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták.

1. III. fejezet Pénzkezelés általános szabályai 1. pontjában a bankszámlák feletti rendelkezés jogosultságot a szabályzat szerint az 1. számú melléklet tartalmazza, de az nincs kitöltve. Ez az előző vizsgálatnál is megállapítására került.
2. A 8. pontban rendelkezik a bankkártyákhoz kapcsolódó felelősségi nyilatkozatról (nincs leírva hogy ez a 10. számú melléklet), de a szabályzathoz nincs mellékelve a két fő nyilatkozata. Ez az előző vizsgálatnál is megállapítására került.
3. A 3.3 a pénzszállítás szabályai pontban nem 10. számú melléklet a felhatalmazás, hanem a 9. számú melléklet.
4. A házipénztár utalványozási rendje (4. számú melléklet) nincs aláírás mintával kitöltve. Ez az előző vizsgálatnál is megállapítására került.
5. Pénztárellenőri nyilatkozat (8. számú melléklet) nincs mellékelve - kitöltve, aláírva – a szabályzathoz.
6. A 6. számú pénztárosi nyilatkozat a felelősség vállalásról nincs mellékelve – kitöltve, aláírva - a szabályzathoz.
7. A VIII. fejezet tartalmazza a pénzkezelési bizonylatokkal kapcsolatos szabályozást és itt fel kellene tüntetni, a használt nyomtatványok számát és azt, hogy a használt rendszer a **Polisz**, ahol újra előállításra kerülnek a bizonylatok és a pénztárjelentés bizonylata is.
8. A tartalomjegyzék tartalmazza az V fejezet 1.5 Egyéb pénzkezelő hely pénzkezelője és feladatai (17 oldal), ami hiányzik a szabályzathoz. A 16. oldalon van 1.4 pont és 1.6 pont és hiányzik az 1.5. Ha ez a pont nem releváns miért szerepel a tartalomjegyzékben.

A szabályzatot újra alkották, de nem vették figyelembe az előző vizsgálat megállapításainak nagy részét.

A szabályzat általánosságban rendelkezik a Számviteli törvény 14 § (8) bekezdés szerinti tartalommal, de néhány helyen pontosítani kell és csatolni a kitöltött aláírt nyilatkozatokat.

##### **Gépjármű – üzemeltetési szabályzat**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta **módosítás nem történt**, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek.

Az intézmény gépjárműparkjában változások történtek az előző vizsgálat óta és ezt sem követték le a szabályzatban.

#### **Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályozása**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat módosítását a vállalt határidőig elvégezték és figyelembe vették az előző vizsgálat megállapításait.

1. A hivatkozott 30/2004. (VI 25.) számú önkormányzati rendelet az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól a szabályzat kiadása óta már érvényét veszítette, a mindenkori érvényes önkormányzati vagyonrendelettel kell összhangban lenni a szabályzatnak.
2. A megismerési nyilatkozatot csak két fő írta alá – az SB is minimum háromtagú- szerintem nem csak ezt a két főt érinti a szabályzat.

#### **Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat módosítását a vállalt határidőig elvégezték és figyelembe vették az előző vizsgálat megállapításait.

1. A megismerési nyilatkozatot csak három fő írta alá, szerintem nem csak ezt a három főt érinti a szabályzat.
2. A hivatkozott 30/2004. (VI 25.) számú önkormányzati rendelet az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól a szabályzat kiadása óta már érvényét veszítette.

#### **Adatvédelmi, adatkezelési szabályzat**

A Európai Unió új általános adatvédelmi rendeletének (GDPR) megfelelő adatvédelmi szabályzat még nincs az Intézmények.

#### **Iratkezelési szabályzat**

A szabályzat 2017. március 01.-én lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták.

1. A szabályzat mellékletében megtalálhatók a különböző jogosultsághoz a nyomtatványok, de nincsenek kitöltötten mellékelve
2. A szabályzat nem tartalmaz az intézmény dolgozói által aláírt megismerési nyilatkozatot.

#### **Munkabér előleg folyósítása**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek.

#### **Béren kívüli juttatás biztosításának szabályai**

Nincs jelenleg ilyen szabályzat.

#### **Helyettesítési szabályzat**

Nincs jelenleg ilyen szabályzat.

### **Közalkalmazotti szabályzat**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek, kivéve a béren kívüli juttatásra vonatkozó megállapítást, mert a már nincs külön szabályzat.

### **Hulladékkezelési utasítás**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra.

Az 1/2002 számú (I. 11.) EüM az egészségügyi intézményekben keletkező hulladék kezeléséről szóló rendeletet a 12/2017. (VI. 12.) EMMI rendelet 14. §-a hatályon kívül helyezte 2017. augusztus 11. napjával. Az új rendeletnek megfelelően kell a szabályzatot újból elkészíteni.

### **Tűzvédelmi szabályzat**

Az átadott és a szabályzatok listáján felsorolt szabályzatok között nem volt a Tűzvédelmi szabályzat, mert kimaradt az átadott szabályzatok közül.

### **Munkavédelmi szabályzat**

A szabályzatot határidőben elkészítették és iktatták, 2017. március 01.-vel lenne érvényes, de az intézményvezető nem írta alá, így nincs kiadmányozva.

Valószínűleg a munkavállalók sem ismerik a tartalmát, mert a megismerési nyilatkozatot is csak egy fő írta alá.

### **Közbeszerzési szabályzat**

A szabályzatot a vállalt határidőn belül elkészítették, 2017. január 02.-én lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A megismerési nyilatkozatot két fő írta alá, de szerintem ettől több munkavállalót érint a szabályzat, többek között a gazdasági vezetőt is, akit a szabályzat koordinátori funkcióval ruház fel.

1. Nincs mellékelve az összeférhetlenségi nyilatkozat, a szükséges jegyzőkönyvek, bírálati lap mintája.

A szabályzat tartalma egyéb tekintetben megfelelőnek mondható.

### **Reprezentáció és üzleti ajándék elszámolási rendjének meghatározása**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek.

### **Vezetékes és mobiltelefonok használatáról szóló szabályzat**

A szabályzatot a vállalt határidőn belül elkészítették, 2017. január 03.-án lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A megismerési nyilatkozatot két fő írta alá, de szerintem ettől több munkavállalót érint a szabályzat.

A szabályzat tartalma általánosságban megfelelőnek mondható.

### **Belföldi és külföldi kiküldetési szabályzat**

A szabályzatot a vállalt határidőn belül elkészítették, 2017. január 02.-én lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A megismerési nyilatkozatot két fő írta alá, de szerintem ettől több munkavállalót érint a szabályzat

A szabályzat tartalma általánosságban megfelelőnek mondható.

### **A térítési díj ellenében igénybe vehető egészségügyi szolgáltatásokról és azok térítési díjáról**

A szabályzatot 2017. november 29.-vel, nem a vállalt határidőn belül készítették el, és az Önkormányzat Képviselő-testületének Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság jóváhagyását követően 2017. november 29.-én -67/2017 (XI. 29.) SZESB határozat- lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A kitöltött aláírt megismerési nyilatkozatot hiányzik.

A szabályzat tartalma általánosságban megfelelőnek mondható.

### **Számviteli politika**

A szabályzatot a vállalt határidőn belül elkészítették, 2017. január 03.-án lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták.

1. Az EGYMI alaptervekenységének körében fel van sorolva a fogorvosi szolgálat, de kormányzati funkcióban (0723 Fogorvosi szolgáltatások; 072311 Fogorvosi alapellátás, 072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás, 072313 Fogorvosi szakellátás, 072390 Fogorvosi ellátás finanszírozása és támogatása - már nincs jelölve.
2. A könyvviteli havi, negyedéves zárata Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz) 53 § (3) szerint nem a tárgyhót, tárgynegyedévet követő hónap 20. napja, hanem 15.nap.
3. Nincs mellékelve a 12.9 részben említett 2 számú melléklet az állományba vételi és az üzembe helyezési bizonylat formátuma

Az előző vizsgálat során is mind a három megállapítás szerepelt az ellenőrzési jelentésben. A megismerési nyilatkozatot három fő írta alá.

Csak részben vették figyelembe az új szabályzat készítésénél az ellenőrzési jelentés megállapításait.

### **Számlarend**

Az átadott és a szabályzatok listáján felsorolt szabályzatok között sem volt a Számlarend.

### **Bizonylati szabályzat**

Az átadott és a szabályzatok listáján felsorolt szabályzatok között sem volt külön Bizonylati szabályzat.

### **Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés rendjéről szóló szabályzat**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat felülvizsgálatát, módosítását a vállalt határidőig elvégezték és a szabályzat tartalmilag megfelelő. A megismerési nyilatkozatot három fő írta alá, de szakmai teljesítésigazolásra öt fő jogosult.

1. A kiadott jogkörökről szóló felhatalmazások nincsenek csatolva a szabályzathoz, illetve a 6-10 számú mellékletekben az aláírás minta hiányzik.

### **Folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere (FEUVE)**

Az előző vizsgálatnál még szerepelt a szabályzatok között, de már nem releváns. Visszavonásáról nem találtam dokumentumot.

### **Eszközök és források értékelési szabályzata**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat felülvizsgálatát, módosítását a vállalt határidőig elvégezték és a szabályzat tartalmilag megfelelő. A megismerési nyilatkozatot három fő írta alá, így ez hiányos.

1. Az 1. számú mellékletben a szabályzat hatályosságára 2017. január 01.-vel hivatkoznak, de ekkor még nem került kiadásra.

### **Önköltség számítási szabályzat**

A szabályzat 2017. január 02-án került jóváhagyásra és a következő naptól érvényes, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat felülvizsgálatát, módosítását a vállalt határidőig elvégezték.

A 2016. évben lefolytatott belső szabályozottság vizsgálata óta volt belső ellenőrzési vizsgálat a bérbeadási folyamat témájában, mely érintette az önköltség számítási szabályzatot is. Az ebben a vizsgálatban javasolt változásokkal készítették egy új szabályzatot 2018. november 15.-én, ami 2018. december 01.-vel lépett hatályba megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat tartalma általánosságban megfelelő.

1. A 9. számú melléklet a megismerési nyilatkozat, melyet nem töltöttek ki és írtak alá az érintettek.

### **Szervezeti és működési szabályzat (SzMSz)**

A szabályzatot 2017. november 29.-vel, nem a vállalt határidőn belül készítették el, és az Önkormányzat Képviselő-testületének Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság jóváhagyását követően 2017. november 29.-én -67/2017 (XI. 29.) SZESB határozat- lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A Szervezeti és működési szabályzat tartalmilag megfelelő a javasolt változtatásokat figyelembe vették az elkészítéskor.

1. A kitöltött aláírt megismerési nyilatkozatot hiányzik
2. Az EGYMI alaptervekenységének körében fel van sorolva a fogorvosi szolgálat, de kormányzati funkcióban (0723 Fogorvosi szolgáltatások; 072311 Fogorvosi alapellátás, 072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás, 072313 Fogorvosi szakellátás, 072390 Fogorvosi ellátás finanszírozása és támogatása - már nincs jelölve.
3. A kitöltött aláírt megismerési nyilatkozatot hiányzik.

### **Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje**

Ez a szabályzat már nem releváns, mert helyette egy komplexebb szabályzatot kellett megalkotni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendjét. Ennek a szabályzatnak az utolsó módosítására 2018. november 30.-án került sor és a következő naptól érvényes. Megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. A szabályzat tartalma megfelelő.

### **Kockázatkezelési szabályzat**

Az Intézmény legújabb szabályzata 2018. november 30.-án írták alá és a következő naptól lépett hatályba. Megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. Hogy határidőben történt-e az előző szabályzat megalkotása nem állapítható meg, mert az a szabályzat már nem került átadásra.

1. A kockázatok, kockázatértékelés elve, kockázat kezelése és az ezért felelős folyamatgazda is meghatározásra került, de maga a kockázatértékelés hiányzik, amiből látni lehetne, melyik folyamat milyen kockázati besorolást kap, illetve mi a kockázati tűréshatár, amit az Intézmény még tolerál.
2. A 10. számú melléklet a megismerési nyilatkozat, melyet nem töltöttek ki és írtak alá az érintettek

### **A nemdohányzók védelméről és a dohánytermékek fogyasztásának szabályairól szóló szabályzat**

A szabályzatot a vállalt határidőn belül elkészítették, 2017. január 03.-án lépett hatályba, megfelelően iktatták és az előző szabályzatot visszavonták. Hiányzik a kitöltött aláírt megismerési nyilatkozat. A szabályzat tartalma általánosságban megfelelőnek mondható.

### **Sugárvédelmi szabályzat**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt, így -a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek

### **Infekciókontroll kézikönyv**

A szabályzatban az előző belső ellenőrzési vizsgálat óta módosítás nem történt csak iktató számot kapott, így - a szabályzat módosításához vállalt határidő sem került betartásra - az ott tett megállapítások most is érvényesek.

A 2016. évben lefolytatott vizsgálatnál a következő szabályzatok nem kerültek az ellenőrzés hatókörébe, de a 2018. évi vizsgálatnál átadásra kerültek:

Pandémiás terv, melynek érvényessége 2009. november 16-tól folyamatos.

Ügyrend, melynek érvényessége 2011.szeptember 01-től 2017. február 01.-ig tartott.

Házirend, melynek érvényessége 2011.november 30-tól 2017. február 01.-ig tartott.

Katasztrófavédelmi terv, melynek érvényessége 2009. november 16-tól folyamatos.

Új szabályzatok, melyek a 2016. évben lefolytatott vizsgálatnál még nem léteztek, és előzményük sem volt, nem kapcsolódtak előző szabályzathoz:

Minőségirányítási kézikönyv, mely kiadásra került 2017. december 01.

Bérleti díjak megállapításának szabályzata, mely kiadásra került 2017. november 15.

## **12. Javaslatok:**

Az egyes szabályzatoknál részletezett hiányosságokat pótolják, vizsgálják felül a régebbieket, illetve készítsék el a még hiányzó szabályzatokat.

## **13. Intézkedési terv:**


Az egyes szabályzatoknál részletezett hiányosságokat pótolják, vizsgálják felül a régebbieket, illetve készítsék el a még hiányzó szabályzatokat.

**Az ellenőrzéskor hivatalban lévő vezető:**

Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító - Megelőző Intézete (EGYMI):

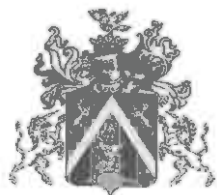
Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos

Törökszentmiklós, 2018. december 13.



Mészáros Gyöngyi  
belső ellenőr





## TÖRÖKSZENTMIKLÓS VÁROS JEGYZŐJÉTŐL

5200 Törökszentmiklós, Kossuth L. utca 135. Pf.: 124.

Tel.: 56/590-422, Fax.: 56/590-437

jegyzotitkarsag@torokszentmiklos.hu

Ikt. sz.: TM/15216-9/2018

Üi.: Mészáros Gyöngyi

Tárgy: Ellenőrzési jelentés megküldése

Melléklet: Ellenőrzési jelentés

Hiv. sz.: TM/15216-7/2018

**Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító - Megelőző Intézete**

**Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos**

részére.

Az éves programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte a „**Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése**” tárgyú ellenőrzést, amelyről az ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

Tájékoztatom, hogy az ellenőrzés főbb megállapításait és javaslatait az ellenőrzési jelentés összefoglaló és javaslat része tartalmazza.

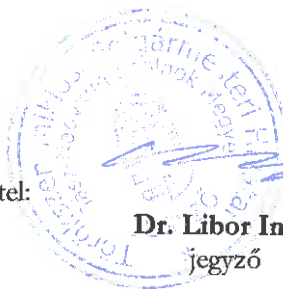
Kérem, hogy a jelentésben részletezett intézkedési terv kidolgozásáról és a Polgármesteri Hivatal Jegyzője részére történő megküldéséről 2019. január 11. napjáig gondoskodni szíveskedjék.

Törökszentmiklós, 2018. december 20.

Tisztelettel:

**Dr. Libor Imre**

jegyző





## TÖRÖKSZENTMIKLÓS VÁROS JEGYZŐJÉTŐL

5200 Törökszentmiklós, Kossuth L. utca 135. Pf.: 124.

Tel.: 56/590-422, Fax.: 56/590-437

jegyzotitkarsag@torokszentmiklos.hu

Ikt. sz.: TM/741-2/2019

Üi.: Mészáros Gyöngyi

Tárgy: Intézkedési terv elfogadása

Melléklet: -

Hiv. sz.: TM/741-1/2019

### Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító - Megelőző Intézet

Dr Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos

részére

Tájékoztatom, hogy az „**Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése**” tárgyú belső ellenőrzési jelentésben foglalt javaslatokra 2019. január 11.-én készített 6-1/2019 (TM/741-1/2019) számú Intézkedési tervet elfogadom.

Kérem, hogy a megvalósulást a 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet szerint kísérfje figyelemmel és az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban számoljon be. Ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul küldje meg a belső ellenőrzés részére is.

Törökszentmiklós, 2019. január 16.

Tisztelettel:

**Dr. Libor Imre**  
jegyző

Atvlt



2019 JAN 21

11-01-2019

11-01-2019

Városi Önkormányzat Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet  
5201 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos út 126 szám Pf: 104.  
☎ 56/590-239. Fax: 56/390-936. e-mail: [titkarsag@tmiklosegyi.hu](mailto:titkarsag@tmiklosegyi.hu)

Ikt.szám: 6-./.../2019.

**Tárgy:** Intézkedési terv megküldése  
Ügyintéző: Kovácsné Szöllősi Márta  
Melléklet: 1 db intézkedési terv

Törökszentmiklói Polgármesteri Hivatal

Dr. Líbor Imre  
jegyző

Törökszentmiklós  
Kossuth Lajos út 135 szám  
5 2 0 0

2019 JAN 11  
TM/741-1/2019

Tisztelt Jegyző Úr!


Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése tárgyában készült ellenőrzési jelentéshez az ellenőrzési jelentés tervezetre adott észrevételek figyelembevételével, intézetünk intézkedési tervet dolgozott ki.

Kérem a tervben foglaltak szíves elfogadását.

Törökszentmiklós, 2019. január 11.

Tisztelettel

Dr. Lukács Zsuzsanna  
igazgató főorvos



## INTÉZKEDÉSI TERV

A **megismerési nyilatkozat** minden szabályzat mellékleteként csatolásra, pótlásra kerül a feladatért felelős foglalkoztatottak aláírásával ellátva.

Az érintett szabályzatok hatályba lépése illetve megszüntetése pontosításra, dokumentálásra kerülnek.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

### *Pénzkezelési szabályzat*

A feltárt hiányosságok pontosításra, módosításra kerülnek.

Az aláírás minták, nyilatkozatok szabályzathoz történő csatolása megtörténik.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

### *Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata, Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályozása*

A hatályos jogszabálynak megfelelően a pontosítás megtörténik.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

### *Adatvédelmi, adatkezelési szabályzat*

Új szabályzat készítése külső szolgáltatóval szerződés szerint megtörténik.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

### *Iratkezelési szabályzat*

A szabályzat mellékletében szereplő nyomtatványok kitöltötten csatolásra kerülnek.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés rendjéről szóló szabályzat,***

A jogkörökről szóló felhatalmazások mellékletként is csatolásra kerülnek.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Kockázatkezelési szabályzat***

A kockázati tűréshatár a szabályzatban rögzítésre kerül. A kockázatértékelések évenként a szabályzathoz csatolásra kerül.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Hulladékkezelési utasítás, Sugárvédelmi szabályzat, Infekciókontroll kézikönyv***

Teljeskörű vizsgálatát, külső szakemberrel történő elkészítését biztosítjuk.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Szervezeti és Működési Szabályzat***

A szabályzat pontosítása a fogorvosi szolgálat kormányzati funkció megjelölésével pontosításra kerül.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Közbeszerzési szabályzat***

A szükséges nyomtatvány mintákkal a szabályzat kiegészítésre kerül.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

***Számviteli politika***

A szabályzat kiegészítése, pontosítása megtörténik.

**Felelős:** Dr. Lukács Zsuzsanna igazgató főorvos,  
Kovácsné Szöllősi Márta gazdaságvezető

**Határidő:** Folyamatos illetve 2019. május 31.

Törökszentmiklós, 2019. január 11.

  
Dr. Lukács Zsuzsanna  
igazgató főorvos



Ikt. sz.: TM/657-1 /2019

## INTÉZKEDÉSI TERV

A belső ellenőrzés „Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése” tárgyú ellenőrzés jelentésében részletezett javaslatok Jegyzői Titkárságra vonatkozóan az alábbi intézkedési tervet készítjük:

Intézkedés:

**Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat**

Határidő: 2019. január 31.

**Gépjárművek használatának és költségelszámolásának szabályzat felülvizsgálata és módosítása**

Határidő: 2019. február 15.

**Ügyrend Jegyzői Titkársághoz tartozó részének elkészítése**

Határidő: 2019. január 31.

**Kiküldetési szabályzat elkészítése**

Határidő: 2019. február 28.

**Házirend elkészítése**

Határidő: 2019. február 28.

**Reprezentációs szabályzat elkészítése**

Határidő: 2019. március 15.

**Adatvédelmi szabályzat elkészítése**

Határidő: 2019. március 15.

Törökszentmiklós, 2019. január 10.

Tisztelettel:

Pozderka Judit  
titkárságvezető





# TÖRÖKSZENTMIKLÓSI POLGÁRMESTERI HIVATAL MŰSZAKI OSZTÁLYA

5201 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos utca 135. Pf: 124.

Telefon: (56) 590-420, Fax.: (56) 590-437

E-mail cím: hivatal@torokszentmiklos.hu

ikt. szám: TM-2783-1/2019

tárgy: intézkedési terv

ügyintéző: Farkas Sándor

## INTÉZKEDÉSI TERV

### **Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése című belső ellenőri jelentésben foglaltak végrehajtására**

A belső ellenőri jelentés 13. pontjában megfogalmazott szerint „az egyes szervezeti egységekhez tartozó szabályzatok felülvizsgálatra és elkészítésére” vonatkozó intézkedési tervet az alábbiak szerint készítem el:

1./ Új tűzvédelmi szabályzat elkészítése, melynél figyelembe kell venni a 60-4/2016-F-2 iktatószám alatt kiadott ellenőrzési jelentésben a Tűzvédelmi szabályzatban foglaltakra vonatkozó megállapításokat..

Határidő: 2019. május 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető  
Nagy Zoltán munkavédelmi szaktanácsadó

2./ Törökszentmiklói Polgármesteri Hivatal és Városi Önkormányzat - Munkavédelmi szabályzatát át kell vizsgálni, a hatályon kívüli jogszabályokra történő hivatkozásokat meg kell szüntetni. A szabályzatok megismerési nyilatkozattal kell ellátni és a dolgozókkal meg kell ismertetni

Határidő: 2019. május 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető  
Nagy Zoltán munkavédelmi szaktanácsadó

3./ Törökszentmiklós Városi Önkormányzat - Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata aktualizálása szükséges, melyet kiadás előtt a Közpénzügyi Osztállyal egyeztetni szükséges. A szabályzat kidolgozása folyamán a venni a 60-4/2016-F-2 iktatószámú ellenőrzési jelentésben foglaltakat érvényre kell juttatni.

Határidő: 2019. május 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető

4./ Közfoglalkoztatásban használt gépjárművek, gépek, eszközök használatának és a raktárkezelés szabályzat kiadásáról intézkedni kell.

Határidő: 2019. március 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető

5./ Beruházási és beszerzési szabályzat tervezete véglegesítéséről, a szabályzat kiadásáról gondoskodni kell.

Határidő: 2019. március 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető

6./ A katasztrófavédelmi terv elkészítéséről gondoskodni kell.

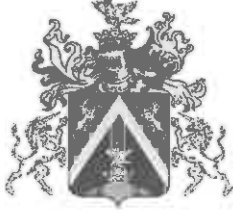
Határidő: 2019. május 31.  
Felelős: Farkas Sándor osztályvezető  
Nagy Zoltán munkavédelmi szaktanácsadó

Törökszentmiklós, 2019. február 11.

  
Farkas Sándor  
osztályvezető







**TÖRÖKSZENTMIKLÓS POLGÁRMESTERI HIVATAL**  
**KÖZPÉNZÜGYI OSZTÁLY**

5201 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos utca 135. Pf: 124.

Telefon/Fax: (56) 590-425

E-mail cím: kozpenzugy@torokszentmiklos.hu

*ikt. szám: TM/2780-1/2019*

*tárgy: intézkedési terv*

*melléklet: -*

*ügyintéző: Halászné Olcsák Andrea*

**Törökszentmiklós Polgármesteri Hivatal**

**Dr. Libor Imre**

Jegyző részére

**Tisztelt Jegyző Úr!**

A belső ellenőrzés „Belső szabályozottság vizsgálatának utóellenőrzése” tárgyú ellenőrzés jelentésében részletezett javaslatok közpénzügyi osztályra vonatkozó szabályzatok módosítására és elkészítésére vonatkozó intézkedési terv:

Közpénzügyi osztály által készítendő szabályzatok tekintetében határidőként 2019. március 31-ét határozom meg. A szabályzatok módosítása, valamint megalkotása a mindennapos munka mellett jelentős időt vesz igénybe.

Törökszentmiklós, 2019. február 11.

Köszönettel:

.....  
Halászné Olcsák Andrea  
osztályvezető