Belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2018.

Sorszám	Ellenőrzés iktatószáma/ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse(beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás (Leírás/NEM)	Az intézkedés teljesítése (dátum/NEM)	Megtett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések okai	A nem teljesítés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
1.	15743-2/2018	Gárdonyi Géza Színház	Pályázati forrásból kapott támogatás felhasználásának, elszámolásának ellenőrzése 2017.01.01-2017.12.31.		A megbízási szerződés 1.pontjában a teljes díj két részletben történő kifizetése helyett egy összegben történt a kifizetés /pénzügyi ellenjegyzés a kötelezettségvállalás után történt, ez ellentéte a jogszabályban előírtakkal.	intézkedési terv készítése	45-2/2018/I/8	2018.11.16	gazdasági ügyintéző	2018.10.29/2018 év eleje óta folyamatosan így történik	NEM	2018.10.29/2018 év eleje óta folyamatosan így történik	A szerződések megkötésénél és teljesítésénél kiemelten felhívjuk a szerződő fél figyelmét,a megkötéskor vállalt számlázási mód egyezőségére/mivel a vizsgált szerződés megkötése és ellenjegyzése 2017.évben történt, , ez a probléma már azóta korrigálásra került minden szerződésnél, a jogszabálynak megfelelően sorrendben történik a kötelezettségvállalás és az ellenjegyzés. Mindig kötelezettségvállalás előtt kerül a szerződésre a pénzügyi ellenjegyzés.			
2.	15746-2/2018	Gárdonyi Géza Színház	az intézmény elkészítette-e a jogszabályok által előírt szabályzatokat,azok tartalma megfelel-e az előírásoknak		A Színház vizsgálja felül és aktualizálja az SzMSz-t, az Önköltségszámítási szabályzatát,valamint készítse el a hiányzó szabályzatokat.	intézkedési terv készítése	46-3/2018/I/8	2018.11.16	Ezeket a szabályzatokat minden intézménynél a gazdasági Igazgató, illetve a pénzügyi osztály , csoport készíti el. A színházban nincs ilyen, ezért megkérem az igazgatásiés produkciós koordinátort és a gazdasági ügyintézőt, hogy amikor idejük engedi az EKVI segítségével készítsék el a szabályzatot	2019.12.31						