



KÖRÖSKOM NONPROFIT KFT.

Kiskőrös

Petőfi u. 108.
6200

Telefon 78-415-680

Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33.§ (1) bekezdése szerinti

INTÉZKEDÉSI TERV

a „JELENTÉS Nemzeti tulajdonú gazdasági társaságok ellenőrzése – Kiskőrösi Önkormányzat Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, 2020.” címmel az Állami Számvevőszék által készített, EL-2940-001/2020 ikt. számú Jelentéshez

I. Intézkedés:

Az ÁSZ jelentés 2. sz. megállapításának 2. bekezdése:

LELTÁRKÉSZÍTÉSI ÉS LELTÁROZÁSI SZABÁLYZATTAL a Társaság rendelkezett az ellenőrzött időszakban a Számv. Tv. Előírásainak megfelelően, amely tartalmazta a leltározásra és a leltárkészítésre vonatkozó szabályokat, előírásokat.

A Társaság a vagyonylvántartás kereteit nem szabályszerűen alakította ki, mert nem rendelkezett a Számv. tv. 14. § (5) bekezdés b) pontjában meghatározott eszközök és források értékelési szabályzatával.

Az ÁSZ jelentés 1. sz. javaslata:

Intézkedjen a Számv. tv. -ben előírt eszközök és források értékelési szabályzatának elkészítéséről.

A jelentés 2. sz. megállapítása 2. bekezdése alapján.

KÖRÖSKOM Nonprofit Kft. 1. sz. intézkedése:

A Számv. tv. -ben előírt eszközök és források értékelési szabályzatának – vonatkozó jogszabályoknak és a gazdasági társaság működésének megfelelő – elkészítése.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős: ügyvezető igazgató

II. Intézkedés:

Az ÁSZ jelentés 2. sz. megállapításának 4. bekezdése:

A TÁRSASÁG VAGYONGAZDÁLKODÁSA a 2015-2018. években nem volt szabályszerű.

A Társaság a beszámoló elkészítéséhez, mérlegtételeinek alátámasztásához a Számv. tv.



KÖRÖSKÖM NONPROFIT KFT.

Kiskőrös

Petőfi u. 108.
6200

Telefon 78-415-680

69.§ (1) bekezdésének előírása ellenére 2015-2018. évekre vonatkozóan nem állított össze szabályszerű leltárt, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérleg fordulónapiján meglévő eszközöket és forrásokat mennyiségben és értékben.

Az ÁSZ jelentés 2. sz. javaslata:

Intézkedjen az ellenőrzött időszakot követően a beszámoló mérleg tételeinek alátámasztásához a Számv.tv-ben előírtaknak megfelelő leltár összeállításáról.
A jelentés 2. sz. megállapítása 4. bekezdése alapján.

KÖRÖSKÖM Nonprofit Kft. 2. sz. intézkedése:

A 2019. évi beszámoló mérleg tételeinek alátámasztásához elkészült leltár felülvizsgálata a Számv.tv-ben előírtaknak megfelelően. A 2020. évi beszámoló mérleg tételeinek alátámasztásához a Számv.tv-ben előírtaknak megfelelő leltár összeállítása.

Határidő: 2020. december 31. (2019. évi leltár felülvizsgálatára vonatkozóan);
2021. május 31. (2020. évi beszámoló elkészítésének határideje a 2020. évi leltárra vonatkozóan).

Felelős: ügyvezető igazgató

III. Intézkedés:

Az ÁSZ jelentés I. sz. függelékének 2. bekezdése:

A Kiskőrösi Önkormányzat Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság vezetőjének teljesítményét 2018-ban nem megfelelőnek értékeltük, mert

- nem dolgozta ki a Társaság középtávú stratégiáját;
- nem működtetett a vezetést támogató információs/kontrolling rendszert;
- nem mérte fel és nem értékelte a szervezetet és a tevékenységet érintő kockázatokat;
- nem határozta meg a belső szabályzataiban a társaság vagyongazdálkodással kapcsolatos feladat és hatáskörét, felelősségi viszonyokat (különösen az engedélyezésre, jóváhagyásra, döntések meghozatalára vonatkozóan);
- nem működtetett egyéni teljesítményértékelési, és teljesítmény-ösztönző rendszert;
- nem mérte fel a szervezet működésével kapcsolatos integritási és korrupciós kockázatokat, nem dolgozta ki a társaság menedzsmentjére, munkavállalóira és a vagyongazdálkodására vonatkozó összeférhetetlenségi előírásokat;
- nem állt rendelkezésre a vezető jogszabályi előírások szerinti összeférhetetlenségi



KŐRÖSKOM NONPROFIT KFT.

Kiskőrös

Petőfi u. 108.
6200

Telefon 78-415-680

nyilatkozata és vagyonyilatkozata;

- a Társaság nem rendelkezett a 2018. évi mérleget alátámasztó leltározással összefüggésben a leltározás elrendelését alátámasztó dokumentummal.

KŐRÖSKOM Nonprofit Kft. 3. sz. intézkedése:

Az ÁSZ jelentés I. sz. függelékében felsorolt, a stratégiai irányítást, tervezést, azok megvalósítását, a társaság szabályszerű működése feltételrendszerének kialakítását, a belső kontrollrendszer, valamint a humánpolitikai rendszer működtetését, az integritás szemlélet érvényesítését, illetve a felelős vagyongazdálkodás biztosítását elősegítő vezetői teljesítményértékelési rendszerek – vonatkozó jogszabályoknak és a gazdasági társaság működésének – megfelelő kialakítása.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős: ügyvezető igazgató

Kiskőrös, 2020. október 28.

KŐRÖSKOM Nonprofit Kft. ②

Kiskőrösi Önkormányzat Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
6200 Kiskőrös Petőfi út 108.

Tel.: 78/415-680, Email: info@koroskom.hu

Adószám: 11732057-20020103 Cg.: 03-09-100370

Adószám: 10495995-2-03

Schäffer Tamás András

ügyvezető ig.

