

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgya:** jelentés az Önkormányzatot érintő 2013. évi ellenőrzésekről

**Készítette:** Pappné Czilli Orsolya, pénzügyi ügyintéző; dr. Szabó Tímea, jegyző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A zárszámadás keretében számot kell adni az előző évben az önkormányzatnál végzett ellenőrzésekről, illetve az ellenőrzések során feltárt esetleges hiányosságok pótlásáról, a tett intézkedésekről. Ezen törvényi előírásnak teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával. 2013. évben az alábbi ellenőrzések voltak Kékkút Község Önkormányzatánál.

1.) Kékkút Község Önkormányzata 2013. évi belső ellenőrzési ütemtervének összeállításához a belső ellenőrzés tárgyaként a Kékkút Vegyesbolt pénzügyi – szabályszerűségi, illetve teljesítmény ellenőrzés vizsgálatát javasolta. A 2013. évre vonatkozó belső ellenőrzés 2013. április 25. –május 02. között folyt le.

Az ellenőrzés során a belső ellenőr javaslattétellel élt a további munkavégzés zökkenőmentes lebonyolítása érdekében:

- a Vegyesbolt év végi készletét leltározási bizottság felállításával, a leltározási szabályzat szerint szükséges ellenőrizni, továbbá a leltározási hiányt, többletet meg kell állapítani;
- a selejtesseé vált készletek selejtezését, a Selejtezési szabályzatban meghatározottak szerint – selejtezési bizottság felállításával, a megfelelő nyomtatványok kitöltésével – szükséges elvégezni;

- szükséges a vállalkozási tevékenység felülvizsgálata az árképzés, költségsökkentés, gazdaságosabb, nagyobb tételű beszerzések, bevételek növelése szempontjából.

Az ellenőrzési jelentésben tett javaslat elvégzéséről, annak végrehajtásáról intézkedési terv készült. Az intézkedési tervben szereplő végrehajtási határidő 2014. január 31.

2.) A Magyar Államkincstár Megyei Igazgatósága 2013. november 28-án érkezett levele alapján értesített a költségvetési támogatás felhasználásának vizsgálatáról. Tájékoztatott, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 59.§ (2) bekezdése alapján a Kékkút Község Önkormányzata által az Áht. 14 § (3) bekezdése szerinti fejezet terhére igényelt költségvetési támogatás felhasználásának megkezdését, a költségvetési támogatás felhasználását Igazgatóságuk ellenőrzi.

Az ellenőrzésre az Igazgatóság az Önkormányzatnál az alábbi jogcímet jelölte ki:

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. Törvény 2.sz. Melléklet III. A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése a) rendszeres szociális segély. A támogatás ellenőrzéséhez szükséges dokumentumok az Államkincstár részére megküldésre kerültek.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést elfogadni szíveskedjenek.

Kővágóörs, 2014. április 16.

Dr. Szabó Tímea  
jegyző

**Határozati javaslat:**

**KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
.../2014. (...) HATÁROZATA**

*a 2013. évben végzett ellenőrzésekről szóló jelentésről*

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2013. évben Kékkút Község Önkormányzatánál végzett ellenőrzésekről szóló jelentést tudomásul veszi, és elfogadja azt.

Kővágóörs, 2013. április

Pék László  
polgármester