

ELŐTERJESZTÉS

Tárgya: Jelentés az Önkormányzatot érintő 2016. évi ellenőrzésekről

Készítette: Pappné Czilli Orsolya, pénzügyi ügyintéző

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.

2016. évben az alábbi ellenőrzések történtek Kékkút Község Önkormányzatánál:

1. A 2016. évi ellenőrzési ütemtervben elfogadottak alapján az Önkormányzatnál szabályszerűségi ellenőrzés történt, az ellenőrzési programban meghatározottak alapján. Az ellenőrzést Kövessiné Müller Katalin belső ellenőr végezte. Az ellenőrzés tárgya Kékkút Község Önkormányzatának belső kontrollrendszer szabályzatának ellenőrzése volt. Ennek során megállapításra került, hogy a szabályozás kitér az Önkormányzat valamennyi folyamatára. Alkalmazása biztosítja az előirányzatokkal, létszámmal, vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos és eredményes gazdálkodás követelményét. A belső ellenőr javaslata szerint a szabályzatot ki kell egészíteni egy felmérési kérdőívvel, melynek kitöltésével lehet kontrollálni és felmérni a szervezetben rejlő kockázati tényezőket, szabályzattól való eltéréseket. Valamint a gyakorlatban lehetőség van eseti jelleggel – belső ellenőrzéstől függetlenül – az elvégzett folyamat ellenőrzéseket dokumentálni. Kékkút Község Önkormányzata 2016. évről készült belső ellenőrzési jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

2. A Magyar Államkincstár által lefolytatott hatósági ellenőrzés, melynek célja az önkormányzat által 2015. évben igénybe vett, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások elszámolása megalapozottságának dokumentum alapú ellenőrzése volt. Az Igazgatóság az elszámolás tekintetében az Áht.59.§-a szerinti felülvizsgálatot elvégezte, melynek során az abban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg; az Önkormányzat 2015. évi elszámolását javítás nélkül elfogadta.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2017. (...) HATÁROZATA

a 2016. évben végzett ellenőrzésekről szóló jelentésről

Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évben Kékkút Község Önkormányzatánál végzett ellenőrzésekről szóló jelentést tudomásul veszi és elfogadja azt.

Kövágóörs, 2017. április 18.

Pék László
polgármester