

8. napirend

Előterjesztés Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. május 17 –i rendes ülésére

Tárgy: Jelentés az Önkormányzatot érintő 2017. évi ellenőrzésekről

Előterjesztő: Kardosné Csaba Gyöngyi alpolgármester

Előkészítette: Kissné Pintér Ágnes pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő

Jogszábállyal nem ellentétes

.....
Tóthné Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző

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.

2017. 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 pénzkezelési szabályzata megfelel-e a törvényi előírásoknak, valamint a készpénz kezelés megfelel-e a szabályozásnak. Ennek során megállapításra került, hogy a szabályzatrészletesen tartalmazza valamennyi pénzforgalommal kapcsolatos feladat elvégzésének rendjét, a bankszámlák nyitásával, nyilvántartásával, a bankforgalom bonyolításával kapcsolatos teendőket, előírásokat, határidőket. Készpénz kezeléssel kapcsolatosan meghatározásra kerültek a pénzkezelési munkakörök, a pénztáros, pénztárellenőr feladatai, a pénz szállításának, őrzésének rendje, az előzetes és utólagos pénztári ellenőrzés módja, feladata. A pénztárában a készpénzmozgások nem jelentősek. A gyakorlatban működik a folyamatba épített ellenőrzés. A pénztári bizonylatokon (egyszerűsített utalvány) megjelennek az utalványozó, ellenjegyző, pénztár ellenőr aláírásai. A bizonylatokon a szakmai teljesítés igazolása megtörtént. A pénztári alapidokumentumok ellenőrzése során eltérést, hiányosságot a belső ellenőr nem tapasztalt. Az ellenőrzés tapasztalatai alapján javaslatot nem tett.

Kékkút Község Önkormányzata 2017. évről készült belső ellenőrzési jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

2. A Magyar Államkincstár által lefolytatott hatósági ellenőrzés, melynek célja az önkormányzat által 2016. évben igénybe vett, a központi költségvetésből származó támogatások elszámolásának 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 2016. évi elszámolását javítás nélkül elfogadta.

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

Határozati javaslat:

**KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2018. (...) HATÁROZATA**

a 2017. évben végzett ellenőrzésekről szóló jelentésről

Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évben Kékkút Község Önkormányzatánál végzett ellenőrzésekről szóló jelentést tudomásul veszi és elfogadja azt.

Kővágóörs, 2018. május 9.

Kardosné Csaba Gyöngyi
alpolgármester