

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!

2. előterjesztés
Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2021. július 13. napján 8⁰⁰ órakor tartandó ülésére

Tárgy: Döntés a Magyar Államkincstár által végzett 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés utóellenőrzése ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról és az intézkedési tervnek az elfogadásáról

Előterjesztő és előadó: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Előterjesztést készítette: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár 2019 júliusában kezdett szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatalban, illetve a Hivatalt létrehozó települések önkormányzatainál, költségvetési szerveinél.

A szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés során a Kincstár megvizsgálja, hogy a terv szerinti vizsgálat évére vonatkozóan:

- a gazdasági események és tranzakciók a terv szerinti vizsgálat évében hatályos jogszabályoknak megfelelően jelennek-e meg a könyvvezetésben, vezetik-e a kötelezően előírt nyilvántartásokat, a teljesítések szabályszerűen történtek-e,
- a KGR- ben megjelenő adatszolgáltatásokat a főkönyvi és analitikus nyilvántartások alátámasztják-e,
- és mindezek alapján a beszámoló az elvárásoknak és a valóságnak megfelelően mutatja-e be az ellenőrzött szervezet vagyoni és pénzügyi helyzetét.

Az ellenőrzés során bekérésre kerültek az önkormányzatok és költségvetési szerveik, valamint a Hivatal szabályzatai. Mintavétel alapján került továbbá ellenőrzésre a szabályszerűség.

Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok többsége már az ellenőrzés időtartama alatt megszüntetésre került, illetve a jó gyakorlat kialakításra került, amelyet folyamatosan betartanak a kollégák. A hiányosságok kisebb része tekintetében intézkedési terv készült, és az ebben foglaltak teljesülését vizsgálta a Magyar Államkincstár az utóellenőrzés során.

Az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi az utóellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentés. A 2. számú melléklet az utóellenőrzés során tett megállapításokkal kapcsolatban elkészült intézkedési tervet tartalmazza.

A fentiekre tekintettel, tisztelettel kérem a Képviselő-testülettől, hogy a mellékelt utóellenőrzési jelentést és intézkedési tervet elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

.../2021. (VII.14.) önkormányzat határozat:

a Magyar Államkincstár által végzett 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés utóellenőrzése ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár által, a 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés utóellenőrzéséről készült, a határozat mellékletét képező, jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat, továbbá ennek alapján elkészült intézkedési tervet elfogadja.

Határidő: folyamatos

Felelős: a végrehajtásért Vén Attila polgármester, dr. Herczig Hajnalka jegyző

Határozatról értesül: Magyar Államkincstár
Pénzügy
Irattár

Medina, 2021. június 30.

dr. Herczig Hajnalka sk.
jegyző