

Hejőbábai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2016.OKTÓBER 26-I ÜLÉSÉNEK
2. NAPIRENDJÉHEZ

Tárgy: Tájékoztató a belső ellenőrzés megállapításairól

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat által megbízott külső pénzügyi szolgáltató, a SZÁM-AD 99” Közkereseti Társaság a megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően elvégezte belső ellenőrzési feladatkörében az önkormányzatnál az „Írásbeli kötelezettségvállalás gyakorlatának és a kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése” című vizsgálatot.

A vizsgálat eredményéről ellenőrzési jelentést készített, amelyben megállapította, hogy Hejőbába Községi Önkormányzatának a kötelezettségvállalások nyilvántartásával kapcsolatos gazdálkodási tevékenysége „korlátozottan megfelelő”. A jelentés kitér arra, hogy a kötelezettségvállalás során fokozott figyelemmel kell lenni az előzetes írásbeli kötelezettségvállalási jogkör jogszabályi előírásaira a gyakorlati alkalmazás során. Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalás, valamint az ezt megelőző pénzügyi ellenjegyzés jogszabályi előírások szerinti rendben történő megvalósítását kell alkalmazni. A határozatlan időre vállalt kötelezettség értéke összegét megbontva tárgyévra és az azt követő három év összegére kell meghatározni. A kötelezettségvállalások nyilvántartásának tartalmát meg kell feleltetni az előírásokban foglaltaknak.

A megállapítások alapján az önkormányzatnál és hivatalánál a szükséges intézkedések megtétele az erre irányuló intézkedési terv alapján megtörtént. A jogszabályi előírások szerinti gyakorlat megvalósul. A nyilvántartások megfeleltetésére is sor került.

Kérem előterjesztésem megvitatását és elfogadását.

Hejőbába, 2016. október 21.

dr Karsza István
jegyző