

Előterjesztés

Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. április 25.-i ülésére

Tárgy: Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés.

Tisztelt Képviselő-testület !

A 193/2003. (XI.26.) Korm. rendelet 32/B. §-a rendelkezik a belső ellenőrzés önkormányzati társulás keretében történő ellátásának szabályairól.

A társulás az önkormányzatnál 2011. évben munkaterv szerinti ellenőrzést nem végzett, 2012. évi munkatervében kérésünknek eleget téve a gazdálkodás szabályozottságát, a kötelező illetve ajánlott pénzügyi szabályzatok meglétét, alkalmazhatóságát fogja vizsgálni.

A 2012. évi belső ellenőrzéseket a képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési munkaterv szerint folyamatba épített vezetői ellenőrzés keretében végeztük. Áttekintettük az önkormányzati ingatlanok hasznosítását, megállapítva, hogy az önkormányzati tulajdonban lévő mezőgazdasági ingatlanok bérleti hasznosítása biztosított. Év közben felmerült néhány ingatlan vonatkozásában a vételi szándék magánszemélyek részéről, azonban a testület véleménye az volt, hogy a stratégiailag fontos, központi helyen lévő ingatlanokat nem értékesíti.

Ellenőriztük a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartását kezelését, hiányosságot nem tapasztaltunk.

Belső ellenőrzés keretében vizsgáltuk a szociális kölcsönök nyilvántartását, nem fizetés esetén a beszedés érdekében tett intézkedéseket. A megállapítás az volt, hogy a visszafizetés, ha zökkenőkkel is, de biztosított. A múlt évben szociális kölcsönt az önkormányzat nem adott, temetési kölcsönt igen. Megemlítendő, hogy 3 szociális kölcsön esetében van kintlévőségünk, melyhez még társul 3 ingatlanértékesítés utáni követelés, 1 tűzifavásárlásra adott kölcsön, 2 RÁT előleg, 3 munkabértartozás és 1 földbérleti hátralék.

Belső ellenőrzés keretében került áttekintésre a köztemetés költségvisszeélése. Az elmúlt évben 1 esetben biztosítottuk temetési kölcsönt, mely megtérült.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok megfogalmazásakor kívánatosnak tartanánk, hogy a társult önkormányzatok, önkormányzati intézmények pénzügyi munkatársai legalább évente egy alkalommal kerüljenek összehívásra, melynek

keretében tájékoztatást kapnának az előforduló hibákról, felhívnák figyelmüket a gyakori jogszabályváltozások következtében jelentkező, a gazdálkodást érintő új, vagy megváltozott feladatokra.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület a 2011. évi belső ellenőrzésről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentést az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Pusztai László polgármester

Ötvöskónyi, 2012. április 15.

*Pusztai László
polgármester*