

Balatonakarattya Község Önkormányzat Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2023. május 11.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 31-ei ülésére.

Tárgy: Javaslát a 2022. évi belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról szóló beszámoló jóváhagyására.

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi – polgármester

Előkészítette: Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzata és a Balatonakarattyai Szilfa Óvoda a 2022-es évben is a Kelet-Balatoni Térség Önkormányzati Társuláson keresztül, külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a 2022. éves ellenőrzési jelentés számol be, s melyet előterjesztésem mellé csatolok.

A belső ellenőrzés tárgya a készpénzkezelés vizsgálata volt.

A belső ellenőrök az ellenőrzés során megállapították, hogy az önkormányzat és az óvoda is önálló pénzkezelési szabályzattal rendelkezik. A szabályzatok megismerési záradékot tartalmaznak, azonban egyedi azonosítóval egyik szabályzat se lett ellátva. A szabályzatokban az egyes munkakörök megjelölésénél az azt betöltő személyek neve is fel lett tüntetve, mely megállapításuk szerint nem célszerű és hatékony, tekintve, hogy a személyi változások esetén a szabályzatokat módosítani kell. Javaslatuk, hogy melléklet formájában kerüljenek rögzítésre az egyes nevesített személyek.

Az Önkormányzatnál és az Óvodánál a készpénzkezelés gyakorlata helyes, ezért az ellenőrzés a feladatellátást mindkét helyen megfelelőnek minősíti.

Intézkedési terv elkészítését kérik, mely során a pénzkezelési szabályzatokat egyedi azonosítóval (iktatószámmal) lássuk el.

Kérem a 2022. éves ellenőrzési jelentés elfogadását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester