

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. április 30. napi ülésére

Tárgy: Beszámoló a Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 233/2017. (X. 31.) Kt. határozattal döntött arról, hogy 2018. évben a következő Belső ellenőrzési feladatokkal bízzák meg a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulást:

1. Alapító okiratok ellenőrzése, TEÁOR és a normatíva lehívás összhangjának, vizsgálata.
2. Utóellenőrzés – az előző években feltárt hiányosságok megszüntetésére tett intézkedések felülvizsgálata, eredményessége.
3. Önkormányzati tulajdonú társaság tevékenységének ellenőrzése.

A 2018. évi belső ellenőrzés lezajlott, és a következő megállapítások történtek:

Ellenőrzési Jelentés Medgyesegyháza Városi Önkormányzat alapító okiratának és tevékenységi körének ellenőrzése című vizsgálat

Megállapítás: A Gondozási Központ és a Varázserdő Óvoda SZMSZ-éből néhány információ hiányzik.

Javaslat: SZMSZ kiegészítés

Intézkedés: Az SZMSZ módosítása és aktualizálása a vizsgálat megállapításai alapján.

Határidő: 2018. december 31.

Megállapítás: Medgyesegyháza Városi Önkormányzatnál történt igénylés zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására.

Javaslat: 8130 Zöldterület kezelés felvétele a tevékenységi körbe.

Intézkedés: 2018. augusztus 1. napján a B205-ös nyomtatványon a Hivatali Kapunk keresztül benyújtásra került a Magyar Államkincstárhoz a 8130 Zöldterület kezelés felvétele a Törzskönyve.

Ellenőrzési Jelentés Medgyesegyháza Városi Önkormányzat által alapított kft. tevékenységének ellenőrzése című vizsgálat

Megállapítás:

1. Pénztárbizonylatokról a könyvelő és az ellenőr aláírása hiányzik.

Intézkedés:

Pénztárellenőr aláírása pótolva lett 2017. évre és utána folyamatosan történik.

Könyvelő aláírása 2018. október 30. napjáig pótolva lesz, utána folyamatosan történik.

2. Kontírozás a bizonylatokról hiányzik.
Intézkedés: A kontírozás 2018. december 30. napjáig pótolva lesz, ezt követően folyamatosan történik.
3. Nyugtán nem egyértelmű az összeg.
Intézkedés: Nyugták kiállítása nagyobb gonddal történik.
4. Kiküldetési rendelvénnyen a vezető költségtérítése az ellenőrzött hónapokban hibásan lett számolva
Intézkedés: Excel tábla celláinak javítása megtörtént 2018. július hónapban, a különbözet kifizetésére nem került sor.
5. Számlák sem sorszámozva, sem érkeztetve nincsenek.
Intézkedés: Számlák érkeztetése és sorszámozása 2017. évtől utólagosan megtörténik és ezt követően folyamatosan történik a nyilvántartásba vétel. A Kimenő számlák nyilvántartása B.15-17/új r.sz. és a Beérkezett számlák nyilvántartása B.15-30/új r.sz. beszerzésre került.
Határidő: 2018. december 31.
6. Számlákon sem kontírozás, sem utalás dátuma nincs feltüntetve.
Intézkedés: Számlákon a kontírozás feltüntetése 2018. szeptember 1. napjától folyamatos, és 2017. január 1. napjától az utalás másolata hozzátűzésre került a számlához.
Határidő: 2018. december 31.
7. Alföldnet internetcsomag ÁFA tartalma rosszul lett meghatározva
Intézkedés: 2018. október hónapban az ÁFA bevallás önellenőrzésre került.

Ellenőrzési Jelentés Medgyesegyháza Városi Önkormányzat utóellenőrzése című vizsgálatához

Megállapítás: A 20/2017. számú ellenőrzési jelentésre tett intézkedések során készített jegyzőkönyvek több esetben helytelen adatot tartalmaztak.

Javaslat: A helytelenül feltüntetett összegek javítása.

Intézkedés: 2019. február 8. napjáig a mérlegtételek adminisztrációs hibája javításra kerül.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, és azt követően az alábbi határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzéséről készített beszámolót.

Felelős: dr. Kormányos László jegyző
Sulczné Lipcsei Zsuzsanna
Határidő: azonnal

Medgyesegyháza, 2019. április 26.

dr. Nagy Béla György s.k.
polgármester

Ellenjegyezte:

dr. Kormányos László s.k.
jegyző