

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

KIVONAT

**Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. május 23-án tartott nyilvános üléséről készült jegyzőkönyvből**

98/2019.(V.23.) Öt.

Határozat

Tárgy: 2018. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztését megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A Képviselő-testület a 2018. évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentés tartalmát megismerte, azzal egyetért és jelen határozatával azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

K.m.f.

**(dr. Barva Attila sk.)
jegyző**

**(Nyiri Tibor sk.)
polgármester**

**(Danyi László sk.)
jegyzőkönyv-hitelesítő**

A kivonat hiteles:

Intézkedési terv

A 2018. évben elvégezett belső ellenőrzési vizsgálat tapasztalatait összefoglaló KIST/50036-2/2019. számú jegyzőkönyv alapján Szerencs Város Önkormányzata 2019. május 6. napján az alábbi intézkedéseket hozza:

| Szerencs Város Önkormányzata általános céljellel (működési célra) nyújtott támogatások kezelésének szabályszerűségi ellenőrzése vonatkozásában | | | |
|---|--|--|---|
| <i>A belső ellenőrzés által tett javaslatok</i> | <i>Az ellenőrzött szerv által az ellenőrzést követően megtett intézkedések rövid leírása</i> | <i>Az ellenőrzött szerv által az ellenőrzést követően megtett intézkedésekért felelős személy megnevezése</i> | <i>Az ellenőrzött szerv által az ellenőrzést követően megtett intézkedés határideje</i> |
| <i>A támogatás összegének tervezése és módosítása során kerüljön bemutatásra a tervezett összeg támogatandó szervezetek közötti megosztása.</i> | <i>A jövőben az általános céljellel nyújtott támogatások tervezése során törekedni fogunk a támogatandó szervezetek közötti megosztás bemutatására.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Gondoskodjanak az azonos adattartalmú információk teljes körű egyezőségéről.</i> | <i>Az általános céljellel nyújtott támogatások kezelése, tervezése során nagyobb figyelmet fordítunk az azonos adattartalmú információk egyezőségére.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A támogatások rendeletben szerepeltetett részletezése feleljen meg a hatályos jogszabályi előírásoknak.</i> | <i>A támogatásokkal kapcsolatos részletszabályok hatályos jogszabályi előírásoknak való megfeleléséről a helyi rendeletalkotás során gondoskodni fogunk.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A számviteli törvény vonatkozó előírásait szem előtt tartva a pénzügyi teljesítések rögzítése vonatkozásában teljes körűen gondoskodjanak az alapbizonylat tartalmának megfelelő rögzítéséről.</i> | <i>Az alapbizonylatok tartalmának megfelelő rögzítéséről a számviteli törvény rendelkezéseit szem előtt tartva fogunk gondoskodni.</i> | <i>Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A támogatások odaítélésének alapját a támogatás célját és a megvalósítás pénzügyi adatait részletező írásbeli kérelmek és a hozzájuk kapcsolódó nyilatkozatok képezzék.</i> | <i>A támogatások odaítélésének alapját a jövőben az ellenőrzésről készült jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képező támogatási igénylőlap fogja képezni.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Gondoskodjanak a támogatási döntést rögzítő határozatok és támogatási szerződések maradéktalan fellelhetőségéről.</i> | <i>A jövőben a támogatási döntést rögzítő határozatok és a hozzájuk kapcsolódó támogatási szerződések egy példánya a Szerződések Tárában elhelyezésre kerül.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A támogatásról szóló határozatban egyértelműen, pontosan kerüljön szerepeltetésre a</i> | <i>A jövőben a támogatásról szóló határozatban pontosan kerül szerepeltetésre a</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |

| | | | |
|--|--|--|-------------------|
| <i>támogatott megnevezése és kerüljön meghatározásra a támogatásból megvalósítandó cél.</i> | <i>támogatott megnevezése és meghatározásra kerül a támogatásból megvalósítandó cél.</i> | | |
| <i>Az elfogadott költségvetésben, az abban szereplő előirányzat szem előtt tartása mellett kerüljön sor a támogatás megállapítására.</i> | <i>A támogatások megállapítása és odaítélése során törekedni fogunk a költségvetésben szereplő előirányzat szem előtt tartására.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Gondoskodjanak a támogatásban részesülők értesítésének dokumentálásáról.</i> | <i>A jövőben nyilvántartást készítünk a támogatottak értesítéséről.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A határozatoknak megfelelően kerüljön sor a támogatási szerződések megalkotására.</i> | <i>A jövőben is figyelmet fordítunk arra, hogy a határozatoknak megfelelően kerüljön sor a támogatási szerződések megalkotására.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A támogatási összeg kifizetésére vonatkozó előírások kerüljenek betartásra.</i> | <i>A jövőben támogatási összeg kifizetésére vonatkozó előírások maradéktalanul betartásra fognak kerülni.</i> | <i>Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Gondoskodjanak a támogatások felhasználását dokumentáló elszámolások maradéktalan fellelhetőségéről.</i> | <i>A támogatások felhasználását dokumentáló elszámolások egy példánya a jövőben a Szerződések Tárában, az adott támogatási szerződés mellett kerül elhelyezésre.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Dokumentálják az elszámolást nem, vagy nem megfelelő formában benyújtó támogatottak felszólítását.</i> | <i>A jövőben az elszámolást nem vagy nem megfelelően teljesítő támogatottak felszólításra és dokumentálásra kerülnek.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Gondoskodjanak a benyújtott elszámolások érkeztetéséről, iktatásáról.</i> | <i>A benyújtott elszámolások érkeztetésre és iktatásra kerülnek a jövőben.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>A benyújtott elszámolások vonatkozásában a 9/2015. (III.31.) önkormányzati rendelet 7.§ (6) bekezdésében előírt tartalmi és számszaki ellenőrzés kerüljön elvégzésre, ennek ténye kerüljön dokumentálására.</i> | <i>A jövőben a benyújtott elszámolások a helyi rendelet szerint számszaki és tartalmi ellenőrzésre kerülnek. Ezt követően a támogatás cél szerinti felhasználásának szakmai igazolására kerül sor.</i> | <i>Czakóné Szikszai Orsolya Pénzügyi Osztályvezető</i> | <i>folyamatos</i> |
| <i>Az elszámolást nem vagy nem teljes körűen teljesítő, illetve a támogatási összeget nem a célnak megfelelően felhasználó szervezetekkel szemben a hatályos jogszabályi előírásoknak</i> | <i>A jövőben az elszámolást nem, vagy nem megfelelően teljesítő támogatottakkal szemben a hatályos jogszabályi előírások szerint a megfelelő szankciók alkalmazásra kerülnek.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |

| | | | |
|---|---|--|-------------------|
| <i>meghatározott szankciók kerüljenek alkalmazásra.</i> | | | |
| <i>A nyújtott támogatásokról az Önkormányzat olyan nyilvántartást vezessen, mely alkalmas annak megállapítására, hogy mely szervezetek milyen összegű támogatásban részesültek, s mely alapján az elszámolások nyomon követhetőek.</i> | <i>Az Önkormányzat által nyújtott támogatásról a pontosabb áttekinthetőség érdekében a jövőben az ellenőrzési jegyzőkönyv 7. számú iratmintája szerinti nyilvántartás vezetésére kerül sor.</i> | <i>Dr. Barva Attila jegyző Dr. Sável Kata aljegyző</i> | <i>folyamatos</i> |