

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása
2018. május 22. napján tartandó nyilvános ülésére

**A Magyar Államkincstár által a Nemesgulács Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai
Intézményfenntartó Társulásánál végzett szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés 2017 évi
ellenőrzési jelentése, intézkedési terv elfogadása**

Előterjesztő: Nagy Rudolfné elnök

Az előterjesztést készítette: Lutár Mária jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. § és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm rendelet 115/A-115/F. §-ban kapott felhatalmazás alapján 2017. július 1-től 2018. április 30-ig kincstári ellenőrzést végzett, melynek tárgya a számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettség, az adatszolgáltatási kötelezettség szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálata volt. Az ellenőrzési jelentés elkészült, mely az előterjesztés melléklete.

Az ellenőrzött szerv vezetője köteles a lezárt ellenőrzési jelentés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket határidőre végre hajtani, továbbá arról a vizsgálatvezetőt írásban tájékoztatni.

Az intézkedési tervet a jelentés kézhezvételt követő 30 napon belül kell eljuttatni a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága részére. Az Igazgatóság a terv elfogadásáról vagy esetleges elutasításáról értesítést küld.

Kérem a Tisztelt Társulást, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága által a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulásánál végzett 2017. évi kincstári ellenőrzés kapcsán megküldött VESZ-ÁHI/93-2/2018. iktatószámú Ellenőrzési jelentést megismerte, az abban foglaltakat tudomásul vette.

A Társulás a határozat melléklete szerinti intézkedési tervet jóváhagyja és felhatalmazza a Társulás elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2018. május 30.

Felelős: Nagy Rudolfné elnök

Nemesgulács, 2018. május 10.

Nagy Rudolfné
elnök

Melléklet a/2018. (.....) számú határozathoz:

INTÉZKEDÉSI TERV

A Magyar Államkincstár VESZ-ÁHI/93-2/2018. iktatószámú ellenőrzési jelentésében a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2017. évi kincstári ellenőrzése során tett megállapításaira vonatkozóan

1. Belső kontrollrendszerrel kapcsolatos intézkedés:

- a) A Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulásra vonatkozó belső szabályzatok aktualizálása, a hiányzó szabályzatok elkészítése.
- b) Éves belső ellenőrzési terv készítése és annak megvalósítása.
- c) A Nemesgulácsi Napsugár Óvoda szerződéseinek felülvizsgálata, a szerződő felek neve a cégjegyzékben illetve a törzskönyvi bejegyzésben szereplő adatokkal megegyezzen.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Lutár Mária jegyző

Nagy Rudolfné elnök

Záradék

Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem.

Nemesgulács, 2018. május

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző