



Előterjesztés

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. szeptember 10-i ülésére

FEKETEERDŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

9211 Feketeerdő, Árpád tér 1.

Telefon/fax: 96/671-033,

Telefon: 96/671-037

jegyzo@dunakiliti.hu

feketeerdo.hu

5. számú napirend

Tárgy:

Tájékoztatás a 2023. évi Kincstéri ellenőrzés utóellenőrzésének
jelentéséről

Előterjesztő:

Mogyorósi Krisztián polgármester

Készítette:

dr. Odonics Aliz jegyző

Tárgyalás módja:

Az előterjesztést a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló
2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és
(2) bekezdései alapján nyilvános ülésen kell tárgyalni.

Szavazás módja:

Nyílt szavazás, a határozati javaslat elfogadásához – figyelemmel
az Mötv. 47. § (2) bekezdésére és 50. §-ára – a Képviselő-testület
egyszerű többségű (a jelen lévő önkormányzati képviselők több
mint felének) igen szavazata szükséges.

Feketeerdő, 2025. szeptember 3.

Mogyorósi Krisztián sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztéshez mellékelve tájékoztatjuk a képviselő-testületet Feketeerdő község önkormányzat ellenőri jelentéséről.

A jelentés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a alapján végrehajtott **utóellenőrzés az önkormányzat 2023. évi könyvvezetési kötelezettségével, adatszolgáltatásaival és beszámolójával kapcsolatos ellenőrzési jelentés intézkedési tervben foglaltak végrehajtására vonatkozó megállapításokat tartalmazza.**

A mellékelt ellenőrzési jelentés lényegre törő, az eredményeket és a hiányosságokat összefoglaló, rövid, tömör értékelést ad, továbbá abban javaslatok kerültek megfogalmazásra a hiányosságok felszámolása és a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében a szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés Módszertanának előírásaival összhangban.

További intézkedés szükséges:

- gazdálkodási szabályzathoz tartozó nyilvántartások naprakész vezetése,
- gazdálkodási szabályzathoz tartozó felhatalmazások felülvizsgálata,
- számlarend módosítása,
- anyag- és eszközgazdálkodási szabályzat módosítása,
- gazdálkodási jogkörök gyakorlása,
- jogszabálynak megfelelő könyvvezetés
- elektronikus közzétételi kötelezettség teljeskörű teljesítése,
- költségvetési rendelet módosítása
- 0023 nyilvántartási ellenszámla teljeskörű használata
- reprezentáció könyvelése

Az Ellenőrzési jelentés III. pontja tartalmazza az ellenőrzés javaslatait további intézkedési terv készítési kötelezettséget állapít meg.

Kérem a Tisztelt Testületet a tájékoztatás elfogadására.

dr. Odonics Aliz sk
jegyző