

A 2014. évi ellenőrzésekről szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés**Külső ellenőrzések**

Ell. jkv. dátuma	Ellenőrzés tárgya	Vizsgálati időszak	Ellenőrző szerv / ügyirat iktató száma	Ellenőrzés megállapításai	Intézkedés
2014. január 30.	TFC 1996 szennyvízcsatorna hálózat fejlesztése (TC 12/1996. sz. támogatási szerződés), TFC 1999 szennyvízcsatorna építés II. ütem (070000599C tám. szerz.) valamint TFC 2000 Szennyvízcsatorna építés III. ütem (070000720C tám.szerz.) záró ellenőrzése	1996. évtől	Fejér Megyei Önkormányzat 1038/2014.	a kedvezményezett a támogatási szerződésekben vállalt fenntartási, üzemeltetési, szolgáltatási és karbantartási kötelezettségeket maradéktalanul teljesítette, a támogatási szerződések lezárásra kerültek	intézkedést nem igényel
2014.január 21	Fejér Megyei Kormányhivatal önkormányzatot érintő 2014. évi ellenőrzései	2010 – 2014.	Fejér Megyei Kormányhivatal 75-2/2014.	összefoglaló jelentés nem került közzétételre	A kért jelentések határidőben történő megküldése 2014. február-szeptember időszakban
2014. február 28.	a 070001208D számú, CÉDE pályázat,Polgármesteri Hivatal tető- támfal felújítása és fafödém megerősítés tárgyú támogatási szerződés helyszíni záró ellenőrzése	2008. évtől	MÁK – KDRFÜ 20-86/2014	a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségek 100 %-ban megvalósultak, a szerződés lezárásra került	a MÁK javára szóló azonnali beszedési megbízás törlésének kezdeményezése
2014. március 18.	a 070002408U számú TEUT pályázat Belterületi útfelújítás (Május 1. út) tárgyú támogatási szerződés helyszíni záró ellenőrzése	2009. évtől	MÁK – KDRFÜ 20-82/2014	a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségek 100 %-ban megvalósultak, a szerződés lezárásra került.	a MÁK javára szóló azonnali beszedési megbízás törlésének kezdeményezése
2014. március 25.	a 070001508U számú TEUT pályázat Belterületi útfelújítás(Mandulás és Keselő u.) tárgyú támogatási szerződés helyszíni záró ellenőrzése	2008. évtől	MÁK – KDRFÜ 20-83/2014	a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségek 100 %-ban megvalósultak, a szerződés lezárásra került	a MÁK javára szóló azonnali beszedési megbízás törlésének kezdeményezése

2014. március 31.	Magyarország központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 2. sz. melléklete III. 5. gyermek-étkeztetés támogatása jogcím alapján igényelt, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatásigénylés megalapozottságára irányuló helyszíni ellenőrzés	2013-2014. év	Magyar Államkincstár 191-10/2014.	az ellenőrzés az igénylésben 1 546 860 Ft eltérést állapított meg az önkormányzat javára	a támogatási különbözet az igényléseken átvezetésre került
2014. december 5.	Bodajk Önkormányzat által 2013. évben a központi költségvetésből igényelt és kapott hozzájárulások, és támogatások elszámolásának felülvizsgálata	2013. év	Magyar Államkincstár 20-172/2014.	az önkormányzat 2013. évi elszámolását javítás nélkül elfogadta	intézkedést nem igényel
2014. december 12.	Bodajk Város intézményeinek energetikai felújítása KEOP-5.5/B/12-2013-0094 azonosító számú projekt tervezett helyszíni közbenső ellenőrzése	2013-2014. év	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkár 218-94/2014.	a projekt megvalósulása megfelelő, minden vizsgált szempont szerint arányos, a bizonylati fegyelem megfelelő, az ellenőrzés hiányosságát nem tárt fel	intézkedést nem igényel
2014.	Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejezetéből nyújtott támogatások helyszíni ellenőrzései	2014. év	Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 981/2014. 628/2014.	a projekt megvalósulása megfelelő, az ellenőrzés hiányosságát nem tárt fel	intézkedést nem igényel
2015. ” ”	Utóellenőrzés - az önkormányzatok pénzügyi gazdálkodási helyzetének, szabályszerűségének utóellenőrzése	2013 -2014 év	Állami Számvevőszék 139-1/2015.	a jelentéstervezet beérkezett, még „nem publikus” állapotban van	a jelentés elkészítést megalapozó dokumentumok megküldésre kerültek, a jelentés véglegesítést követően közzétételre kerül

Belső ellenőrzés

Ell. jkv. dátuma	Ellenőrzés tárgya	Vizsgálati időszak	Ellenőrző szerv / ügyirat ikt. szám.	Ellenőrzés megállapításai	Intézkedés
2014. augusztus 29.	Pénzügyi – számviteli folyamatok ellenőrzése a Bodajki Polgármesteri Hivatalban szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	2014.01.01- 2014.03.31.	Laki és Társ Kft. mb. belső ellenőr 607/2014.	a mellékelt intézkedési terv szerint	intézkedés terv, jóváhagyta 217/2014. (IX. 30.) képviselő-testületi határozat

Vége nem hajtott intézkedés leírása és annak oka: a 2014. évben nem volt.



Bodajki Polgármesteri Hivatal

8053 Bodajk, Petőfi S. u. 60.
Tel: 22/410-001 Fax: 22/410-031
E-mail: bodajkpm@t-online.hu

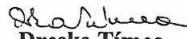
Szám: 603-13 /2014.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 45. §-a értelmében a megállapított hiányosságok megszüntetése érdekében az alábbi intézkedési tervet adom ki:

INTÉZKEDÉSI TERV (Véleményezett) "pénzügyi-számviteli folyamatok ellenőrzése" tárgyú belső ellenőri jelentéshez

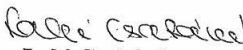
Megállapítás	Intézkedés	Határidő	Felelős
1. A gazdálkodási és pénzkezelési szabályzat módosítása szükséges a bekövetkezett jogszabályváltozások miatt, további pontosítása ajánlott az alkalmazott eljárásrendek összefüggésében	A gazdálkodási és pénzkezelési szabályzat módosítása, pontosítása	2014. október 31.	jegyző, pénzügyi csoportvezető
2. Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának kiegészítése ajánlott a jogszabályban foglaltakkal összhangban	Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának kiegészítése	2014. október 1.	pénzügyi ügyintézők
3. A bevételek és a kiadások pénzügyi bizonylatainak fokozott figyelemmel kísérése szükséges	A bevételek és a kiadások pénzügyi bizonylatainak fokozott figyelemmel kísérése	folyamatos	pénzügyi ügyintéző, gazdálkodási ügyintéző
4. Ajánlott az érvényben lévő szerződések átvizsgálása és szükség szerinti módosítása	Az érvényben lévő szerződések felülvizsgálata	folyamatos	gazdálkodási ügyintéző
5. Tanácsos egy zárt számviteli, pénzügyi rendszert kialakítani, mely a kapcsolt viszonyokat a jogszabályban foglaltaknak megfelelően képes kezelni	Zárt számviteli, pénzügyi rendszerkialakítás lehetőségének vizsgálata	2014. december 15.	pénzügyi csoport
6. A kötelezettségvállalások folyamatos vezetése, nyilvántartása	A Dokk programban vezetett nyilvántartás és könyvelés miatt intézkedést nem igényel		

Bodajk, 2014. szeptember 26.


Dreska Tímea
pénzügyi csoportvezető
készítette


Nagy Csilla
jegyző
jóváhagyta




Laki Csabáné
belső ellenőr
véleményezte