

EL-SZÁM Ellenőrző és Számviteli Szolgáltató Kft.

2310 Szigetszentmiklós, Szent Miklós u. 16/B.II.7. Tel.: 06-24-442-710

Ócsa Város

Tárgy: ÁSZ jelentés

J e g y z ő j é n e k !

Ócsa

Bajcsy-Zs. u. 2.

2364

Tisztelt Jegyző Úr !

Az ÁSZ jelentés 4.1. pontjában, amely a belső ellenőrzés által tett megállapítások, javaslatok hasznosulása, a következőt tudom válaszolni:

A jelentés nem tartja megalapozottnak a kockázatelemzés módszerét a vagyongazdálkodás kritikus területeinek feltárására. Felsorolja a jelentésben, hogy milyen feladatokat végeztem el. Kifogásolja, hogy az ellenőrzések nem terjedtek ki a vagyon változásának szabályszerűségére.

A belső ellenőr minden évben a következő évi ütemtervet beterjeszti a Pénzügyi Bizottság, majd a Képviselő-testület elé. A következő évben a Képviselő-testület által elfogadott ütemtervben szereplő feladatokat hajta végre. A belső ellenőrzésről szóló jogszabály nem írja elő, hogy a vagyon változásának szabályszerűségét kötelező lenne ellenőrizni.

A korábbi ÁSZ vizsgálatok során kifogásolt többségi tulajdonú önkormányzati Kft-k ellenőrzése jelenleg már szerepel az ütemtervben és azokat folyamatosan ellenőrzöm.

2010-ig a Pénzügyi irodán leadtam a jelentéseket, így nem tudtam megnézni, hogy melyik évben készült intézkedési terv.

Kifogásolta továbbá a jelentés, hogy nem a polgármester, hanem a megbízott Kft. képviselője terjesztette a Képviselő-testület elé az éves jelentést.

Én az éves jelentést minden évben leadom, de az előterjesztést nem én nyújtom be a Képviselő-testület elé.

Tisztelt Jegyző Úr én úgy gondolom, hogy ebben a jelentésben szereplő jegyzőnek és polgármester úrnak szóló javaslatok nem rosszak, az abban szereplők közül már szinte mindennek a pótlása megtörtént. Jegyző úrnak észrevételt csak az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításaira és javaslataira kell tenni.

A Pénzügyi irodavezetővel megbeszélem, hogy nézze meg a 2007 – 2010 év közötti ellenőrzési dossziékban, hogy melyik évben kifogásoltam a mérlegeltár hiányosságát és arra készült-e intézkedési terv. A 2011. évi dosszié nálam van, abban nem állapítottam meg mérlegtétel hiányosságát.

Szigetszentmiklós, 2013.06.22.

Tisztelettel:

EL-SZÁM
Ellenőrző és Számviteli Szolgáltató Kft.
2310 Szigetszentmiklós
Szent Miklós útja
Adószám: 14820791-2-13
Podor Pálné
belső ellenőr