

Üllői Polgármesteri Hivatal  
2225. Üllő, Templom tér 3.

## Állami Számvevőszék

Az Integritás- és belső kontrollrendszer vizsgálatáról készült V082950. azonosító számú  
jelentésére

### INTÉZKEDÉSI TERV

#### Megállapítás:

Összegző megállapítás

Az Önkormányzat belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése nem volt szabályszerű.

**A BELSŐ KONTROLLRENDSZER** kialakítása és működtetése nem volt szabályszerű, az Önkormányzat nem szabályszerű kontrollkörnyezetben működött, mert a jegyző az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal tekintetében az Ávr.<sup>10</sup> 60. § (3) bekezdésében foglaltak ellenére nem gondoskodott naprakész nyilvántartás vezetéséről a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról.

A jegyző a Bkr.<sup>11</sup> 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelte a 2017. évre vonatkozóan a belső kontrollrendszer minőségét.

#### Javaslat:

### Üllői Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének

1. Az Önkormányzat szabályszerű belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése érdekében gondoskodjon a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról naprakész nyilvántartás vezetéséről.

(1. sz. megállapítás 1. bekezdése alapján)

**Intézkedés:** A Jegyző a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek naprakész nyilvántartását és az aláírás mintákat a hatályos szabályzathoz csatolva kezelje.

**Határidő:** minden változás után.

**Felelős:** Jegyző

Megjegyzés: Az Állami Számvevőszék vizsgálatának idején már rendelkezésre állt a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek naprakész nyilvántartása, és az aláírás minták.

Üllő, 2019. november 12.



Földváriné dr. Kürthy Krisztina

Jegyző