

**Előterjesztés**

a képviselő-testület 2019. szeptember 26.-án megtartandó ülésére

**Tárgy:** Tájékoztató a kiküldetések, munkába járás elszámolása szabályszerűségének ellenőrzéséről készült belső ellenőri jelentésről

Előterjesztő: Kósa Erzsébet Anikó jegyző

Előkészítő: Lisztes-Tóth Linda belsőellenőrzési vezető

Véleményező: Pénzügyi bizottság

Iktatószám: 63-8/2019.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület által jóváhagyott belsőellenőrzési terv végrehajtásaként elvégeztettük Gomba Község Önkormányzata, a Gombai Polgármesteri Hivatal, valamint a Gombai Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsőde vonatkozásában a kiküldetések, munkába járás elszámolása szabályszerűségének ellenőrzését.

A Vincent Auditor Kft. az előterjesztéshez csatolt belső ellenőri jelentést küldte meg önkormányzatunk részére. A jelentés összefoglalásának részeként a vizsgálatot végző ellenőr és a belső ellenőrzés vezetője javaslatot tett arra, hogy a belföldi kiküldetések elszámolásához valamennyi esetben kerüljön csatolásra az igénybevétel szükségességét, jogosságát igazoló dokumentum, továbbá az általános személygépkocsi normaköltséget minden esetben a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerinti mértékben vegyük figyelembe.

A belső ellenőri jelentésben tett javaslatok alapján a elkészítettem az előterjesztéshez csatolt intézkedési tervet, melyet a belsőellenőrzési vezető jóváhagyott

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben, valamint annak mellékletében foglaltakat megvitatni, észrevételével, javaslatával kiegészíteni, s a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2019. szeptember 19.

Tisztelettel:

***Kósa Erzsébet Anikó***  
***jegyző***

## **Határozati javaslat**

### **...../2019. (IX. 26.) képviselő-testületi határozat**

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat, a Gombai Polgármesteri Hivatal, valamint a Gombai Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsőde vonatkozásában a kiküldetések, munkába járás elszámolása szabályszerűségének ellenőrzéséről szóló belső ellenőri jelentés alapján készült előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület a belső ellenőri jelentést, valamint a jelentésben megfogalmazott javaslatok alapján elkészített intézkedési tervet tudomásul vette.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatról a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft-t értesítse.

Határidő: 2019. október 4.

Felelős: Kósa Erzsébet Anikó jegyző