

A MMÖNK ELLENŐRZŐ BIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE A MNMI 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A MMÖNK Ellenőrző Bizottsága 2018 júniusában szűrőpróbaszerűen kiválasztott minta alapján megvizsgálta a MNMI 2018. évi gazdálkodását. A megvizsgált minta alapján az alábbi ajánlásokat tette:

1. A közpénzek belső ellenőrző rendszere összehangolt működésére vonatkozó irányelvekről szóló szabályzat 10. szakasza alapján azon költségvetési szervek, melyek éves bevétele nem haladja meg a 2.086.463 EUR-t, kötelesek háromévente legalább egyszer elvégeztetni a saját ügyvitelük belső ellenőrzését.
2. Az előző évhez hasonlóan javasoljuk, hogy az Intézet a lejárt fizetési határidőjű számlákkal kapcsolatosan havonta küldjön fizetési felszólítást az ügyfeleinek.
3. Javasoljuk, hogy az Intézet legalább évente egyszer az ügyfeleivel egyeztesse a kintlévőségeit.
4. Az éves leltár elvégzéséhez szükséges határozatot elfogadni a leltári bizottsági tagok kinevezéséről.
5. Javasoljuk illetve ajánljuk a létező Számviteli szabályzat módosítását Az elektronikus számlák egységes belépési és UJP kilépési pontjainak szabványairól és feltételeiről szóló szabályzat (SzK Hiv. Lapja: 9/11, 109/12, 75/14, 75/15 és 9/16)¹, A költségvetési felhasználók fizetési kötelezettségeiről szóló törvény (SzK Hiv. Lapja: 58/10, 111/13)² és a hatályban lévő törvénnyel összhangban.
6. Javasoljuk a Közérdekű információk katalógusa³ elkészítését és ajánljuk a 2016-évben megújult honlap üzembe helyezését.
7. Az Intézet Számviteli szabályzatával összhangban javasoljuk Az eszközök és kötelezettségek forrásának szabályzatának elkészítését, amelyben pontosan meg vannak határozva a leltár elvégzésével kapcsolatos feladatok.

Az ellenőrzés során kisebb hiányosságokat észleltünk, amelyeket az ellenőrzés során tudomásul vettek és vállalták, hogy ezeket a legrövidebb időn belül rendezik.

Az Ellenőrző Bizottság ellenőrzése során a MNMI ügyvitelében nem észlelt rendelleneséget és megállapította, hogy a pénzeszközöket célszerűen használták fel, ezért javasolja az éves jelentés elfogadását az előterjesztett formában.

Az Ellenőrző Bizottság üdvözli az intézet azon törekvését, hogy különböző pályázatokon további eszközökhöz jusson.

Kelt: Lendva, 2019. 6. 28.

Matjašec Barbara
az MMÖNK EB elnöke

¹ Pravilnik o standardih in pogojih izmenjave elektronskih računov prek enotne vstopne točke in izstopne točke UJP (UI RS 9/11, 109/12, 75/14, 75/15 in 9/16)

² Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (UI RS 58/10, 111/13)

³ Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (UI RS 24/03, 61/05, 28/06)