



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől
6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.
Tel/Fax: 62/525-090
E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz: 22-33/2014.

Tárgy: Makói Kistérség Többcélú Társulása
2013. évről szóló éves ellenőrzési és összefoglaló
ellenőrzési jelentése.

Mell: Belső ellenőrzési jelentés és mellékletei

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

KISZOMBOR

Tisztelt Képviselő-testület!

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa Elnöke megküldte a települési önkormányzatoknak jóváhagyás céljából a társulás belső ellenőrzési szerve által elkészített, a 2013. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzati költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló jelentést.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 56. § (8) bekezdése az alábbiakról rendelkezik:

„(8) Az éves ellenőrzési jelentést a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó, vagy közös feladatellátás esetén a feladatellátást végző, intézményi társulás esetén az intézmény székhelye szerinti önkormányzat által kijelölt költségvetési szerv vezetője az egyes önkormányzatok zárszámadásának határidejére, de legkésőbb március 20-ig az érintett jegyző részére megküldi, hogy azt a polgármester a zárszámadással egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszthesse.”

Az ellenőrzések az önkormányzat és szervei, az önkormányzati intézményekre is kiterjednek.

Az elmúlt évben végzett ellenőrzések fontosabb területei:

- rendelkeznek-e a számviteli törvényben, valamint a 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben előírt pénzkezelési szabályzattal,
- szabályozott-e a bankszámlák és a pénztár kapcsolatrendszere, a készpénzfelvétel rendje,
- az utalványozás és a kifizetés kialakított rendje biztosítja-e a vagyoni védelmet és az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása a belső szabályozás alapján történik-e,
- a kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés rendje hogyan érvényesül a teljesítendő pénzügyi folyamatoknál
- rendelkezik-e a költségvetési szerv Közzolgálati-adatvédelmi Szabályzattal,
- a jogszabálynak megfelelően alakították-e ki a közzolgálati jogviszonnyal összefüggő nyilvántartást,
- a köztisztviselők személyi anyagaiban elhelyezték-e a jogszabályban előírt személyi iratokat,

- vezeték-e valamennyi köztisztviselő esetében a közszolgálati alapnyilvántartást a jogszabályban előírtak szerint,
- meghatározták-e a közszolgálati nyilvántartás és a személyi iratok kezelőinek felelősségét, szabályozták-e a felelősségi viszonyokat.

Összességében a belső ellenőrzési szervezet a fenti vizsgálatok során súlyosabb szabálytalanságot nem tárt fel, így polgármestert, illetve fenntartót külön intézkedésre, beavatkozásra nem hívták fel.

A belső ellenőrök javaslatai (3/A mell.) alapján intézkedési terv készült, melyben foglaltak végrehajtásra kerültek, így például elkészült a Közszolgálati Szabályzat és a Közszolgálati Adatvédelmi Szabályzat, valamint a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata és módosítása.

A belső ellenőrzési jelentés összegzése rámutat, hogy a belső ellenőrzési csoport az ellenőrzési tevékenység során tapasztaltak alapján kiadott felhívásaival, javaslataival segítette a költségvetési szervek feladatainak színvonalas, szabályszerű ellátásának javítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az előterjesztést megtárgyalni és döntését meghozni szíveskedjen.

Kiszombor, 2014. április 24.

Tisztelettel:

Szegvári Ernőné
polgármester

Tárgy: A 2013. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása

____/2014.(____) KNÖT h.

HATÁROZATI JAVASLAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 56. § (8) bekezdése alapján - a Makói Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrzési szervezete által 2013. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést, továbbá az önkormányzati költségvetési szerveknél végzett ellenőrzések alapján készült éves összefoglaló jelentést megtárgyalta és a mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.

Az Éves Ellenőrzési Jelentés és az Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés jelen határozat mellékletét képezi.

A határozatról értesül:

- Makói Kistérség Többcélú Társulása 6900 Makó, Széchenyi tér 22.
- Szegvári Ernőné polgármester
- Dr. Kárpáti Tibor jegyző
- Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Csoport
- Irattár