



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz: 22-61/2015.

Tárgy: Makói Kistérség Többcélú Társulása
2014. 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 belső ellenőrzési vezetője megküldte a települési önkormányzatoknak jóváhagyás céljából a társulás belső ellenőrzési szerve által elkészített, a 2014. 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 önkormányzatra és szerveire, az önkormányzati intézményekre is kiterjednek.

Az elmúlt évben végzett ellenőrzések fontosabb területei:

- elkészítették-e az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzatát, a szabályzat hatályát kiterjesztették-e valamennyi szerve, szervezetre,
- készítettek-e leltározási utasítást, valamint ütemtervet, az ütemterv teljes körűen tartalmazza-e az elvégzendő feladatok körét, a felelősök megnevezését,
- a leltározás kiértékelése és dokumentálása teljes körű-e megtörtént-e
- az analitikus nyilvántartások és a kapcsolódó főkönyvi számlák egyezősége fennállt-e, az egyezőség tényét hitelt érdemlően dokumentálták-e.
- kialakításra került-e a belső kontrollrendszerre irányuló monitoring rendszer, és folyamatosan működtetik-e,

- szabályozásra került-e a belső kontrollrendszer monitoring tevékenysége, milyen gyakorisággal végzik az adatszolgáltatás elemzését, kiértékelését, teljesítménymutatók nyomon követését, a monitoring megfelelő működéséért felelős személy(ek) kijelölése megtörtént-e,
- meghatározták-e a kontrollok kiválasztását, értékelési szintjének kialakítását az önkormányzat, a hivatal és az intézmények adatszolgáltatására vonatkozóan,
- szabályozták-e a rendszeresen végezendő vezetői ellenőrzések rendjét, valamint a vezetői intézkedések dokumentálási kötelezettségét.

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 új, felülvizsgált verzióban elkészült Kiszombor Nagyközség Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatal Összevont Leltározási és Selejtezési Szabályzata.

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, 2015. április 23.

Tisztelettel:

Szegvári Ernőné
polgármester

Tárgy: A 2014. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása

_____/2015.(_____) 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 2014. 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