



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz: 22-69/2017.

Tárgy: Makói Kistérség Többcélú Társulása
2016. 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 2016. 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 az Önkormányzatnál végzett ellenőrzések fontosabb területei: rendszer ellenőrzés - főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartásokkal kapcsolatos egyezőség

- szabályozták-e a számlarendben az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi számlák egyeztetésének módját, gyakoriságát, dokumentálási formáját, a zárlati feladatok elvégzésének rendszerességét, módját,
- biztosított-e a főkönyvi könyvelés alátámasztásához szükséges analitikus nyilvántartások naprakész vezetése,
- megfelelnek-e az analitikus nyilvántartások a velük szemben támasztott általános formai és tartalmi követelményeknek,
- a főkönyvi könyveléssel történő egyeztetéseket az előírt időszakokban, dokumentált módon végezték-e el.

Össességében 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, az ebben foglaltak végrehajtásra kerültek, így például 2016. augusztus 31-ei határidővel tettünk vállalást a Polgármesteri Hivatal SzMSz-módosítására, amelyet a Képviselő-testület 194/2016.(VIII. 30.) KNÖT határozatával hagyott jóvá, valamint a Számviteli Politika felülvizsgálatára.

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, 2017. május 23.

Tisztelettel:

Szegvári Ernőné
polgármester

Tárgy: A 2016. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása

_____/2017. (V. 30.) 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 2016. 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