



## **Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől**

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz: 22-71/2017.

**Tárgy:** Makói Kistérség Többcélú Társulása  
2017. 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 2017. 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 – készpénzkezelés rendje

- kialakították-e a készpénzkezelés rendjével kapcsolatos szabályozást,
- szabályozták-e és a gyakorlatban annak megfelelően működtetik-e a kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés és a teljesítés igazolás rendjét,
- folyamatosan és naprakészen vezetik-e a kötelezettségvállalásokról a nyilvántartást,
- a felvett rovincsolás alkalmával a készpénzkészlet egyezősége fennállt-e,
- a pénztár forgalmát érintő beszállítói szerződések, illetve megrendelések rendelkezésre állnak-e,
- a belső kontrollrendszer keretén belül érvényesül-e a FEUVE rendszere a készpénz kezelése és elszámolása során;

Össességében a belső ellenőrzési szervezet a fenti vizsgálatok során súlyosabb szabálytalanságot nem tárt fel, így a polgármestert, illetve a 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 felülvizsgáltuk a Pénzkezelési Szabályzatot, a Kötelezettségvállalási Szabályzatot, a Beszerzési Szabályzatot.

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, 2018. május 22.

Tisztelettel:

**Szegvári Ernóné**  
**polgármester**

**Tárgy:** A 2017. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása

\_\_\_\_/2018. (V. 29.) 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 2017. 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