



**Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől**

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz: 22-53/2012.

**Tárgy:** Makói Kistérség Többcélú Társulása Belső Ellenőrzési Társulása 2011. évi éves ellenőrzési jelentése és éves összefoglaló ellenőrzési jelentése.

**Mell:** Belső ellenőrzési jelentés

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának  
Képviselő-testülete**

KISZOMBOR

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92.§ (10) bekezdése szerint: „a polgármester a tárgyévre vonatkozó – külön jogszabályban meghatározott – éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti.”

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa Elnöke megküldte a települési önkormányzatoknak jóváhagyás céljából a társulás belső ellenőrzési szerve által elkészített, a 2011. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzati költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló jelentést.

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

Az elmúlt évben végzett ellenőrzések fontosabb területei:

- Bankszámla forgalom lebonyolításának rendje
- Bevételek, saját bevételek, bevételi előírások kezelésének, nyilvántartásának rendje
- Céljelleggel nyújtott támogatások szabályszerűsége, pénzügyi elszámolása
- Éves költségvetés tervezés, költségvetési rendeletalkotás
- Főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartásokkal kapcsolatos egyezőség
- Helyi adók
- Negyedéves mérlegjelentés, féléves, éves költségvetési beszámoló
- Pályázati rend kialakításának, működtetésének, pénzügyi elszámolásának szabályszerűsége
- Szervezet, a működés és a gazdálkodást érintő szabályzatok
- Területi és országos kisebbségi önkormányzati képviselők választása

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 az új közbeszerzési szabályzat, egyes szabályzatok, mint a kötelezettségvállalás rendje, aktualizálásra kerültek, ugyancsak felülvizsgáltuk és módosítottuk a hivatal szervezeti és működési szabályzatát.

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.

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, az előterjesztés melléklete alapján hozza meg döntését.

Kiszombor, 2012. április 19.

Tisztelettel:

**Szegvári Ernőné**  
**polgármester**

**Tárgy:** A 2011. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása

\_\_\_\_\_/2012.(\_\_\_\_\_) KNÖT h.

## HATÁROZATI JAVASLAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (10) bekezdése alapján előterjesztett, a Makói Kistérség Többcélú Társulása Belső Ellenőrzési Társulás belső ellenőrzési szervezete által 2011. 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.
- Makó Város Önkormányzata Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoport
- Szegvári Ernőné polgármester
- Dr. Kárpáti Tibor jegyző
- Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Csoport
- Irrattár