



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

Telefon: 88/542-411 Fax: 88/542-493
e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/56-3/2022.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa 2022. május 30-i ülésére

Tárgy: Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2021. évben végzett belső ellenőrzések és egyéb külső ellenőrzések értékeléséről

Előterjesztő: Ráczkevi Lajos alelnök

Az előterjesztés készítésében részt vett: Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető,
dr. Hosszuné Szántó Anita belső ellenőrzési vezető
Cseh Anikó pénzügyi és számviteli ügyintéző

A döntés egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Balatonalmádi Szociális Társulásnál (a továbbiakban: Társulás) az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően. A fenti előírásoknak megfelelően **a Társulás és az általa alapított és irányított költségvetési szerv vonatkozásában külső szakértő bevonásával** történt a Társulás, illetve az általa irányított költségvetési szervnél a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítése és működtetése.

A belső ellenőrzésre a Társulás 2021. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a Társulás és az általa irányított költségvetési szerv vonatkozásában Bkr. alapján jelen, 2021. évi Összefoglaló éves jelentés számol be (1. melléklet).

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

A Balatonalmádi Szociális Társulásnál és költségvetési szerveinél 2021. évben a 2. mellékletébenben bemutatott külső ellenőrzésekre került sor.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2021. évi éves belső és külső ellenőrzésekről szóló éves ellenőrzési jelentésről készült előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

1. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulás 2021. éves ellenőrzési jelentése

1.1. melléklet: 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzések bemutatása

2. melléklet: Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2021. év

Balatonalmádi, 2022. május 25.

Ráczkevi Lajos
alelnök

HATÁROZATI JAVASLAT

**Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának
.... / 2022. (.....) SzT határozata**

Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az „Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2021. évben végzett belső ellenőrzések és egyéb külső ellenőrzések értékeléséről” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa az Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2021. évben végzett belső ellenőrzések és egyéb külső ellenőrzések értékeléséről az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadja.
2. A Társulási Tanács az ellenőrzések fejlesztésére vonatkozóan az alábbi követelményeket és elvárásokat határozza meg:
Az ellenőrzési kötelezettségek végrehajtása érdekében, a Balatonalmádi Szociális Társulás és intézményének belső ellenőrzésére fordítandó óraszámnak a szinten tartását a 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv tervezése során biztosítani kell.

Felelős: Ráczkevi Lajos alelnök

Határidő: azonnal, illetve 2022. december 31.

A végrehajtásért felelős köztisztviselő: dr. Gáspár-Fekete Judit jegyző
Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
dr. Sajtó Ildikó intézményvezető
Fehérvári Judit Balatonalmádi Városgondnokság gazdasági vezető

***dr. Ráczkevi Lajos s.k.
alelnök***

***..... sk.
a társulási tanács tagja***