

Iktatószám: ÖNK/60-11/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 2023. május 15–i ülésére

Tárgy: A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése

Előterjesztő: Porga Gyula elnök
dr. Dancs Judit Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó
Polgármesteri Hivatal vezető jegyző

Az előterjesztés készítésében részt vett:

Dedicsné Bíró Jolán
irodavezető

A döntés meghozatala **egyszerű** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:



dr. Panyi Szilvia Orsolya
jegyzői referens

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 49. § előírja, hogy az ellenőrzési tevékenységről éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben kell számot adni. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit is.

E kötelezettségeknek eleget téve az alábbiakban számolunk be a 2022. évben végzett ellenőrzési tevékenységről.

I.) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Tervfeladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzési feladatellátás Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 29/2021. (XI. 29.) számú határozatával elfogadott, valamint a VKTT Egyesített Szociális Intézmény vezetője által 2021. decemberben jóváhagyott 2022. évi ellenőrzési terv alapján történt.

A 2022. évi ellenőrzési tervben a Veszprémi Kistérség Többségi Társulása 2021. évi költségvetés tervezése ellenőrzésére 6 ellenőrzési nap szerepelt és ténylegesen 7 ellenőrzési napot fordított az ellenőrzés. A VKTT Egyesített Szociális Intézményénél a dologi kiadások vizsgálatára szintén 6 ellenőrzési napot terveztünk és ténylegesen 7 ellenőrzési napot fordítottunk.

A belső ellenőrzés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa, illetve az intézmény által jóváhagyott, 2022. évi ellenőrzési tervében szereplő feladatokat teljesítette.

A Társulásnál és az intézményénél 2022-ben folytatott két vizsgálat eredményeképpen az ellenőrzött területekről kialakított minősítések: a *megfelelő* kategóriába tartoztak.

Az ellenőrzés *megfelelő* minősítést adhat, ha az értékelt területek szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken, gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításával segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget a Társulás és intézménye jogszerű működéséhez. A belső ellenőrzés javaslataival 2022. évben is hozzájárult az intézményi belső kontrollrendszer

szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének megteremtéséhez.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az elmúlt időszakban a jogszabályi előírásoknak, illetve a megbízási szerződésnek megfelelően az ellenőrzés személyi és tárgyi feltételeit Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala biztosította.

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 29/2021. (XI. 29.) számú határozatával jóváhagyott 2022. évi ellenőrzési tervben megfogalmazott belső ellenőrzési feladatok végrehajtásra kerültek.

Az összefoglaló ellenőrzési jelentést a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásánál végzett 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A VKTT Egyesített Szociális Intézmény 2022. évi tevékenységéről szóló összefoglaló – az intézményvezető által jóváhagyott - ellenőrzési jelentést a 2. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Veszprém, 2023. május 03.


Porga Gyula
elnök

dr. Dancs Judit
Társulás munkaszervezeti feladatait
ellátó Hivatal vezető jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

**Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának
17/2023. (V.15.) határozata
a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2022. évi összefoglaló
ellenőrzési jelentéséről**

A Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése” című előterjesztést és a következő döntést hozta:

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentését az 1. és a 2. mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.

Veszprém, 2023. május 15.

Porga Gyula s.k
elnök

..... s.k
társulási tanács tagja