

VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE

Szám: ONK/24-16/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 2025. április 22-i ülésére

Tárgy: Döntés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

Előterjesztő: Porga Gyula, Társulási Tanács elnöke
dr. Dancs Judit Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó
Polgármesteri Hivatal vezető jegyző

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Varsányi Attila 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 2024. évben végzett ellenőrzési tevékenységről.

A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Tervfeladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzési feladatellátás Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 30/2023.(XI.27.) számú határozatával elfogadott, valamint a VKTT Egyesített Szociális Intézmény vezetője által 2023. decemberben jóváhagyott 2024. évi ellenőrzési terv alapján történt.

A 2024. évi ellenőrzési tervben a Veszprémi Kistérség Többségi Társulása **2023. évi működési célú támogatásainak és egyéb bevételeinek ellenőrzése** 7 ellenőrzési napot fordított az ellenőrzésre. A VKTT Egyesített Szociális Intézményénél a **2023. évi saját bevételek beszédésének, bizonylatok, számlák kiállításának vizsgálata** 7 ellenőrzési napot fordítottunk.

A belső ellenőrzés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa, illetve az intézmény által jóváhagyott, 2024. évi ellenőrzési tervében szereplő feladatokat teljesítette.

A Társulásnál és az intézményénél 2024-ban 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 bebizonyította, 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 2024. 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 30/2023.(XI.27.) számú határozatával jóváhagyott 2024. évi ellenőrzési tervben megfogalmazott belső ellenőrzési feladatok végrehajtásra kerültek.

Az összefoglaló ellenőrzési jelentést a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásánál végzett 2024. évi belső ellenőrzési tevékenységről jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A VKTT Egyesített Szociális Intézmény 2024. 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, 2025. április 14.

Porga Gyula
elnök

dr. Dancs Judit
Társulás munkaszervezeti feladatait
ellátó Hivatalt vezető jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

**Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának
...../2025. (.....) határozata
a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi összefoglaló
ellenőrzési jelentéséről**

A Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása Társulási Tanácsa megtárgyalta a „*Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése*” című előterjesztést és a következő döntést hozta:

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi összefoglaló ellenőrzési jelentését az 1. és a 2. mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.

Veszprém, 2025. április 22.

Porga Gyula s.k
elnök

..... **s.k**
társulási tanács tagja