

VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE

Szám: ONK/42-4/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 2026. április 27-i ülésére

Tárgy: Döntés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

Előterjesztő: Porga Gyula, a 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 2025. évben végzett ellenőrzési tevékenységről.

A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Tervfeladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzési feladatellátás Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 38/2024. (XI.25.) számú határozatával elfogadott, valamint a VKTT Egyesített Szociális Intézmény vezetője által 2024. decemberben jóváhagyott 2025. évi ellenőrzési terv alapján történt.

A 2025. évi ellenőrzési tervben:

- a Veszprémi Kistérség Többségi Társulása **2024. évi települési hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése** 7 ellenőrzési napot,
- a VKTT Egyesített Szociális Intézményénél a **2024. évi gazdálkodásának ellenőrzésére** 7 ellenőrzési napot fordított az ellenőrzés.

A belső ellenőrzés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa, illetve az intézmény által jóváhagyott, 2025. évi ellenőrzési tervében szereplő feladatokat teljesítette.

A Társulásnál és az intézményénél 2025-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 2025. 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 38/2024.(XI.25.) számú határozatával jóváhagyott 2025. évi ellenőrzési tervben megfogalmazott belső ellenőrzési feladatok végrehajtásra kerültek.

Az összefoglaló ellenőrzési jelentést a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásánál végzett 2025. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentést jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A VKTT Egyesített Szociális Intézmény 2025. 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, 2026. április 10.

Porga Gyula
elnök

dr. Dancs Judit
Társulás munkaszervezeti feladatait
ellátó Hivatalt vezető jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

**Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának
...../2026. (.....) határozata
a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi összefoglaló
ellenőrzési jelentéséről**

A Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Döntés a *Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulása 2025. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról*” című előterjesztést, és az alábbi döntést hozta:

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi összefoglaló ellenőrzési jelentését az 1. és a 2. mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.

Veszprém, 2026. április 27.

Porga Gyula s.k.
elnök

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző