

## **Éves ellenőrzési jelentés**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzatok működéséről szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (10) bekezdése előírja, hogy a zárszámadással egyidejűleg a Képviselő-testület elé kell terjeszteni az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést. Fentiek figyelembevételével Révfülöp Nagyközség Önkormányzatánál elvégzett 2011. évi ellenőrzési tevékenységről az alábbi tájékoztatást adom:

### **Külső szervek által folytatott ellenőrzések**

Ügyészi ellenőrzés keretében a Tapolcai Városi Ügyészség vizsgálta a 2010. évi átmeneti segély és temetési segély megállapítására irányuló eljárások és határozatok törvényességét. A vizsgálat befejezését követően az ügyészi elvi óvásra, és felszólalásra, saját hatáskörében a polgármester és az Oktatási, Szociális és Kulturális Bizottság a vizsgálatban foglaltakat elfogadta az ügyészséget erről értesítette, illetve a vizsgálat eredményéről tájékoztatta a Képviselő-testületet.

Tervszerű ellenőrzést végzett a Veszprém Megyei Levéltár a polgármesteri hivatalban 2011. október 26-án. Az irattári helyiséggel, az iratok rendezettségével, az iktatással kapcsolatban kifogást nem emelt. A selejtezés elvégzésére hívta fel a figyelmet, melyre egy év haladékot kapott a hivatal.

### **Belső ellenőrzési rendszer működtetése**

A Polgármesteri Hivatal és a hozzá kapcsolódó intézmények belső ellenőrzését a 193/2003. (XI.26.) Kormányrendelet alapján 2011. évben is a **Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulás belső ellenőre** végezte.

A belső ellenőrzés keretében a Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulás Belső ellenőre 2011. évben három területen végezte a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzését. A Révfülöp Nagyközség Önkormányzatnál, a Szociális Szolgálatnál, illetve a Révfülöpi Általános Iskolában.

Révfülöp Nagyközség Önkormányzatnál végzett ellenőrzés során a feltárt hiányosságokra intézkedési terv készült, melyet a képviselő-testület elfogadott. Az ellenőrzés megállapítása tartalmazta: „Az ellenőrzött területek megfelelő belső kontrolokkal rendelkeztek, és minőségi teljesítményt mutattak. A megállapítások nem jeleztek jelentős hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében, a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területen gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.” Az intézkedési terv végrehajtása megtörtént, ennek elfogadásáról szintén döntött a képviselő-testület.

A Szociális Szolgálatnál és az Általános Iskolánál folytatott ellenőrzés sem talált nagyobb mérvű hibát, hiányosságot. Mindkét esetben a gazdálkodási feladatokat a Polgármesteri

Hivatal látja el. A feltárt hiányosságok tekintetében mindkét költségvetési szerv vonatkozásában intézkedési terv készült, melyet az illetékes Társulási Tanács elfogadott. Az intézkedési tervben foglaltak megvalósítása 2012. évben történik.

### **A FEUVE rendszer működtetése**

Révfülöp Nagyközség Polgármesteri Hivatalában a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályozásának rendszere - ellenőrzési nyomvonal, szabálytalanságok kezelésének rendje - szabályozásra került.

A hivatal dolgozói részére a konzultáció és a beszámoltatás rendszeresen megtörtént. A kapcsolattartás az intézményekkel folyamatos.

A gazdálkodás folyamataiban a döntések jóváhagyása a kötelezettségvállalási és utalványozási szabályzat alapján történik, melyben a folyamatos vezetői ellenőrzés nyomon követhető.

A folyamatba épített ellenőrzést az érintettek a szakmai teljesítések igazolása, az érvényesítés, az utalványozás és ellenjegyzés során elvégezték. A pénzügyi teljesítések határidőre megtörténtek, melyek folyamatát a belső ellenőrzés is vizsgálta.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban, a különböző számviteli és pénzügyi szabályzatokban, a munkaköri leírásokban, ügyrendekben a változások folyamatosan módosításra kerülnek.

Az irányításhoz, tervezéshez, kifizetésekhez, könyveléshez a szükséges dokumentumok rendelkezésre állnak, szabályszerűek, megfelelnek a törvényi és az elfogadott szabályzatok követelményeinek. A bizonylati rend és fegyelem biztosított, megtartott. A kötelezettségvállalások szerződésekkel alátámasztottak voltak.

Az elmúlt évben jelentős építési beruházként az Integrált Községi Szolgáltató Tér kialakítása történt, amelyhez közbeszerzési eljárás lefolytatására került sor.

2011. évben a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésnek, valamint a belső ellenőrzés működtetésének a jegyző eleget tett.

Büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás nem volt.