

Ikt.szám: KH/3117-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: Ellenőrzési jelentés a 2024. évi kincstári ellenőrzésről

Előterjesztő: dr. Kelemen Márk polgármester

Az előterjesztést készítette: Vincze Miklós
jegyző

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta: Képviselő-testület Bizottságai

Törvényességi véleményezésre megkapta: Verosztáné Csorba Mónika
aljegyző

Jóváhagyom: Verosztáné Csorba Mónika
aljegyző

Pénzügyi iroda részéről látta: Halcsikné Szabó Ágnes
pénzügyi irodavezető

Döntési javaslat: határozati javaslat
Döntési változatok száma: 1

Melléklet: államkincstári ellenőrzési jelentés 2024

Előterjesztés

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: Ellenőrzési jelentés a 2024. évi kincstári ellenőrzésről

Tisztelt Képviselő-testület!

A T. Képviselő-testület számára ismeretes, hogy 2024.07.01. napjától a Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatósága kincstári ellenőrzést folytat (a napirenden már több alkalommal szerepeltek előterjesztések a szabályzatok, rendeletek, megállapodások módosítására, megalkotására vonatkozóan).

Az ellenőrzés tárgya: Kerekegyháza Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi kincstári ellenőrzése

Ellenőrzött szervek megnevezése: Kerekegyháza Város Önkormányzata, Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal, Kerekegyerdő Bölcsőde és Katona József Művelődési Ház és Könyvtár.

A kincstári ellenőrzés típusa: szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszak: 2024. költségvetési év

A MÁK 2025.05.09. napján megküldte az ellenőrzési jelentését, amelyet mellékelek. A napirenden szereplő zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg kell a T. Képviselő-testület elé terjeszteni tájékoztatásul, az abban foglaltak megismerése, tudomásulvétele érdekében.

Az ellenőrzési jelentés minden költségvetési szervezetre vonatkozóan tartalmazza a feltárt hiányosságokat, illetve tartalmazza a szükséges intézkedéseket. A jogi személyekre külön-külön elkészítendő intézkedési tervek alapján 2025. év végéig kell majd minden szabályzatot, gyakorlatot kijavítani, mert 2026. év tavaszán a MÁK utóellenőrzést fog végrehajtani.

Összességében, általánosságban elmondható, hogy a költségvetési szerveknél feltárt hiányosságok megközelítőleg azonosak. Sok esetben a hiányzó, felülvizsgálandó szabályzatok, megállapodások, rendeletek elfogadásra, megalkotásra is kerültek, de vizsgálati szakasz lezárultát követően fogadtuk el azokat, így a jelentésben még hiányosságként szerepelnek, pl: készpénzrendelet módosítása, új támogatásrendelet, az intézmények és a gazdálkodási feladatait ellátó szervezet munkamegosztási megállapodások elfogadása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, elfogadni szíveskedjen.

Kerekegyháza, 2025. május 21.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Határozati-javaslat

...../2025. (V. 28.) sz. Kth.

Kerekegyháza Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentésben foglaltak elfogadása

Határozat

1./ Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatósága által Kerekegyháza Város Önkormányzatánál, és az általa irányított költségvetési szerveknél: Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal, Kerekegyerdő Bölcsőde és Katona József Művelődési Ház és Könyvtár lefolytatott 2024. költségvetési évre vonatkozó - TOL-ÁHI/217-9/2025 iktatószámú, 51/2024. ellenőrzési számú - szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzési jelentésben foglaltakat tudomásul veszi, és elfogadja.

Felelős: dr. Kelemen Márk polgármester

Határidő: azonnal

2./ A Képviselő-testület felkéri polgármestert, hogy intézkedjen az ellenőrzési jelentésben feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére vonatkozó, Intézkedési Terv határidőben történő elkészítéséről, és abban foglaltak maradéktalan végrehajtásáról.

Felelős: dr. Kelemen Márk polgármester, intézményvezetők

Határidő: 2025. december 31.