

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 12.

MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Ellenőrzési jelentés a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás és az általa fenntartott Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja tekintetében a 2025. évben lezajlott ellenőrzésekről

ELŐTERJESZTÉS

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás

Társulási Tanácsának soron következő ülésére

ELŐTERJESZTŐ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Gulyás Rita belső ellenőr

ELŐADÓ:

dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Holczer Mónika

igazgatóságvezető

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 14. § (1) bekezdése szerint társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetője gondoskodik a külső ellenőrzések koordinációjáról és éves bontásban nyilvántartást vezet a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint az alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a Társulási Tanács elé terjeszti jóváhagyásra.

Fenti rendelkezéseknek történő megfelelés végett az alábbiakban ismertetésre kerülnek a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulást (a továbbiakban: Társulás) érintő belső ellenőrzések és külső szervek által lefolytatott ellenőrzések.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál a belső ellenőrzési feladatokat 2025. évben 1 fő belső ellenőr látta el. Tekintettel arra, hogy Társulás munkaszervezeti feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el, így a Társulással kapcsolatos belső ellenőrzéseket is az általa foglalkoztatott belső ellenőr végzi. Az egyéb, külső szervek által lefolytatott ellenőrzések nyilvántartását, kezelését, az ellenőrzések során feltárt hiányosságok kiküszöbölését is a Hivatal végzi, mint a Társulás munkaszervezete.

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulást érintő 2025. évi ellenőrzések

A) Belső ellenőrzés

A Társulással kapcsolatban 2025. évben belső ellenőrzés nem került lefolytatásra.

B) Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések

A Társulás által fenntartott intézmény tekintetében 2025. évben 1 db külső ellenőrzés került lefolytatásra. 2025. évben továbbá egy külső ellenőrzés indult a Magyar Államkincstár által, azonban az ellenőrzés még nem zárult le, várhatóan 2026. évben kerül lezárásra.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozathozatalra.

Szekszárd, 2026. május 8.

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

Határozati javaslat
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási
Tanácsának
...../2026. (V..) határozata
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évben
lezajlott ellenőrzésekről szóló ellenőrzési jelentés elfogadásáról

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátás Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján dönt arról, hogy Társulást érintő, 2025. évben lefolytatott ellenőrzésekről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentést és a 2025. évi külső ellenőrzések nyilvántartását tudomásul veszi és jóváhagyja.

Határidő: A döntéshozatal napja
Felelős: dr. Bali Ildikó elnök

2025. évi belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított ellátási Társulás

2025. évben belső ellenőrzés nem került lefolytatásra

Sorszám	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.		12.	13.	14.	15.	16.
	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján eldört intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás		Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	Megtett intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
											határidő/NEM	feladat/NEM					

2025. évi külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított ellátási Társulás

sorszám	Ellenőrzés iktatószáma /ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést végző megnevezése	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat/figyelemfelhívó levélben szereplő javaslat	A javaslat/figyelemfelhívó level alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés fellelőse (beosztás és szervezeti egysége)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás		Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	Megtett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
													határidő/NEM	feladat/NEM					
1.	TOL-ÁH/334-7/2025	Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatósága	SZMJV Szociális Központja	Bánkinec Bosnyák Frida igazgató 74/319-040	Állami költségvetési támogatás elszámolása szabályszerűségének, a támogatás felhasználásának jogszerűségének hatósági ellenőrzése	NINCS	x	x		x	x		x	x	x	x	x		
2.	FEJ-ÁH/1403-11/2025	Magyar Államkincstár Fejér Vármegyei Igazgatósága	Szekeşárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Járuléka.		Belső kontrollrendszer, költségvetési jelentés, mérlegjelentés	NEM ZÁRULT LE	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	

2025. évi belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított ellátási Társulás

2025. évben belső ellenőrzés nem került lefolytatásra

[illegible]

2025. évi külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított ellátási Társulás

[illegible]