

Tatai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

H-2890 Tata, Kossuth tér 1. Tel.: (36) (34) 588-600 Fax: (36) (34) 586-620 Email: jegyzoititkarsag@tata.hu

Szám: IV/1-16/2026.

E L Ő T E R J E S Z T É S a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. május 29-ei ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Társulás és a Társuláshoz tartozó önkormányzatok 2025. évi ellenőrzéseiről
Előterjesztő: dr. Horváth József Tatai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője
Előadó: Zsebőkne Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

Tisztelt Társulási Tanács!

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulásnál és a Társulás által fenntartott intézményeknél, valamint a Társuláshoz tartozó önkormányzatoknál és intézményeiknél az ellenőrzéseket a Tatai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott belső ellenőrök látták el. A belső ellenőrök feladatellátásának feltételei biztosítottak. A belső ellenőrök a jogszabálynak megfelelő iskolai és szakmai végzettséggel rendelkeznek, valamint a regisztrált belső ellenőrök nyilvántartásában szerepelnek.

Az ellenőrzések az éves ellenőrzési tervek alapján történtek meg. Minden ellenőrzésről írásban jelentés készült. Az ellenőrzött területek vezetői az ellenőrzés során folyamatos egyeztetéssel és a belső ellenőrzési jelentések átvételével szereztek tudomást az ellenőrzések megállapításairól.

I/ A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: **Társulás**) 2025. évi belső ellenőrzési tervét a 39/2024.(XII.19.) számú határozat tartalmazza.

A határozat 1./ pontja a Társulásnál a fenntartott intézményeket érintő fenntartói ellenőrzések tervét, 2./ pontja a társulás által fenntartott intézmények saját éves belső ellenőrzési tervét tartalmazza.

A tervezett ellenőrzések száma a Társulásnál 2 db, intézmények saját belső ellenőrzése összesen 2 db. A tervezett ellenőrzések megvalósultak, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

I/1. A Társulásnál a fenntartott intézményeket érintő fenntartói ellenőrzések és fő megállapításai:

- I/110/2025. A Szociális Alapellátó Intézmény (SZAI) kapcsolattartása a kistérségi településekkel

A Társulás működési területe a Szociális Alapellátó Intézmény által biztosított szociális alapszolgáltatások tekintetében - Tata és Dunaszentmiklós településeken az étkeztetés, valamint a tatai járás valamennyi településén a családsegítés és gyermekjóléti ellátás kivételével – a Társulásban részt vevő önkormányzatok közigazgatási területe.

A SZAI további szolgáltatásai (házi gondozás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, támogató szolgáltatás, pszichiátriai betegek közösségi alapellátása, fogyatékkal élők nappali ellátása, idős személyek nappali ellátása, hajléktalanok nappali ellátása, hajléktalanok átmeneti ellátása éjjeli menedékhelyen) igény esetén a kistérség minden településéről igénybe vehetők. Ezen szolgáltatások esetében a szolgáltatásokat közvetlenül a SZAI munkatársai szervezik és végzik, a helyi önkormányzati és egyéb szervezeteket, intézményeket nem vonják be a konkrét feladatellátásba (kivétel az ellátás szükségletének jelzése a helyi szervezetek, mint pl. önkormányzat, polgármesteri hivatal, civil szervezetek, helyi intézmények részéről).

Minden településen van az ellátottak számára nyitva álló helyiség (többségében az önkormányzati hivatal épületében) a szolgáltatás igénybevételére. A nyitva álló helyiségben fogadjak a családsegítő munkatársak a klienseket, illetve a településekkel közösen meghatározott időben ügyeletet tartanak. Minden településen heti 1, illetve 2 napot töltenek kint a családgondozók, rendkívüli esetben, vagy jelzés érkezésekor, a megbeszélt időn kívül is kimennek a dolgozók.

A községekben a polgármesteri hivatalokban, nevelési -oktatási intézményekben kifüggesztésre kerül a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat ügyrendje, valamint a Szolgálat által családgondozással, illetve közösségi programokkal az adott településen töltött idő. A települési időpontokon kívül a Szolgálat teljes ügyfélfogadási idejében kereshetik az igénybevevők a szolgálat dolgozóit személyesen vagy telefonon.

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat kötelékében dolgoznak az iskolai szociális segítők, akik az arra rászoruló iskolás gyermekek tekintetében segítenek a családok gyermeknevelési, életviteli problémáinak, a beilleszkedési nehézségek, iskolai hiányzások problémáinak megoldásában. Az óvodai, iskolai szociális segítők hasonlóan, mint a családgondozók heti rendszerességgel, előre meghatározott időben látogatják az intézményeket.

Az iskolai segítők nem családgondoznak, hanem segítik a problémák megoldásában az intézményeket, illetve súlyosabb probléma esetén jelzéssel élnek a családgondozók felé. Gyakran vesznek részt az intézmények programjain, tartanak preventív előadásokat. Kérésre tematikus foglalkozásokat tartanak, egyéni beszélgetéseket folytatnak.

A Szolgálat minden településre vonatkozóan - az éves szakmaközi tanácskozást követően - éves intézkedési tervet készít, amelynek elsődleges célja az észlelő- és jelzőrendszer által megjelelt problémák elemzése, esetlegesen azok okainak feltárása, a megoldáshoz szükséges feladatok meghatározása.

A településekre vonatkozó éves intézkedési terveket minden évben a helyi képviselő-testületek elé beterjesztik.

Az ellenőrzés dokumentumvizsgálat, valamint az intézmény igazgatójával és az érintett dolgozókkal való interjú során történt meg.

A megállapítások alapján intézkedés nem szükséges.

- I/48/2026. A térítési díj megfizetésére nem képes lakók felvétele a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthonában

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 114. § (1) bek. szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokért térítési

díjat kell fizetni. A személyi térítési díj a személyes gondoskodás igénybevétele fejében ténylegesen megfizetett összeg, amely az igénybe vevő jövedelmi helyzete, illetve a térítési díjat megfizető személy önkéntes vállalása alapján kerül megállapításra.

A személyi térítési díjak megállapításának alapja az intézményi térítési díj. A Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona esetében az erre jogosult Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntést hozott az intézményi térítési díj összegéről. A hatályos intézményi térítési díj a 4/2015.(II.27.) rendelet 28. § (2) és (3) bekezdése szerint 2023. április 01-től 4.000 Ft/nap.

A tartós bentlakásos intézményi ellátás esetén az intézményi ellátásért fizetendő személyi térítési díj meghatározása során meg kell állapítani az ellátást igénylőre vonatkozó jövedelemhányadot. A jövedelemhányad nem haladhatja meg az ellátott havi jövedelmének 80 %-át.

A 80 %-os jövedelemhányad alapján a vizsgált évben minimálisan 155.000 Ft jövedelem (nyugdíj, vagy egyéb nyugdíjszerű ellátás) volt szükséges az intézményi térítési díjjal megegyező személyi térítési díjhoz.

A lakók a felvételi kérelemben rögzítették a rendszeres jövedelmüket, általában a nyugdíjat vagy egyéb nyugdíjszerű ellátást, csatolva a legutóbbi nyugdíjösszesítő igazolást. A nyugdíj igazolásokat minden évben bekérte az intézmény. Minden lakó esetében megállapították az aktuális (jövedelemhányad alapján kiszámolt) napi személyi térítési díjat, amelyet értesítésben átadtak a lakónak valamint a kiegészítést vállaló hozzátartozónak, gondnokolt személy esetén a gondnoknak.

A felvételi kérelemben pénzvagyon és ingatlanvagyon nem szerepel egyik vizsgált esetben sem. Az intézmény ezek alapján a jogszabályi lehetőségek közül csak a hozzátartozói kiegészítés gyakorlatát alkalmazta, amennyiben hozzátartozó írásban vállalta a fizetést.

Az ellenőrzés a vizsgált időszakban (2025. év folyamán) intézményi jogviszonnyal rendelkező lakók dokumentációját vizsgálta.

Az intézményben jövedelemmel (nyugdíjjal) nem rendelkező, személyi térítési díj fizetésére egyáltalán nem képes lakó nincs.

2025. évben az ellenőrzésre átadott dokumentumok szerint 4 fő nem tudta teljes egészében a térítési díjat megfizetni.

Emellett sok további lakó nyugdíja nem fedezi a teljes térítési díjat, azonban a többi lakó esetében az írásban vállalt hozzátartozói kiegészítésekkel az intézményi térítési díj összege teljesül.

A teljes térítési díjat megfizetni nem tudó lakók esetében

- 1 lakó személyi dokumentációja tartalmazza, hogy egyedül él, hozzátartozója nincs. Nyugdíja az intézményi térítési díj részbeni megfizetésére ad lehetőséget.

A dokumentáció a személyi térítési díj kiegészítésének megfizetésére vonatkozó iratot nem tartalmaz. A lakó 2026. január hónapban elhunyt.

- 1 lakó esetében a beköltözéskor a jövedelme nem volt elegendő a hatályos intézményi térítési díj megfizetésére. A beköltöztető szomszéd aláírta a kiegészítés megfizetésére vonatkozó nyilatkozatot. A jogszabály szerinti 3 év leteltét követően ilyen kötelezettségvállaló irat nem található a személyi anyagban.

- 1 lakó esetében a beköltözéskor a jövedelme nem volt elegendő a hatályos intézményi térítési díj megfizetésére. A beköltözéskor a lánya aláírta a kiegészítés megfizetésére vonatkozó nyilatkozatot. A jogszabály szerinti 3 év leteltét követően ilyen kötelezettségvállaló irat nem található a személyi anyagban.

- 1 lakó esetében a beköltözéskor a jövedelme nem volt elegendő a hatályos intézményi térítési díj megfizetésére. A beköltözéskor lánya aláírta a kiegészítés megfizetésére vonatkozó nyilatkozatot. Néhány hónap elteltével a lánya levélben közölte, hogy megváltozott anyagi viszonyai miatt nem tudja tovább fizetni a különbözetet. Ezt követően kötelezettségvállaló irat nem található a személyi anyagban.

Az ellenőrzés megállapításai alapján az intézményben nem jelentős a térítési díjat teljes összegben megfizetni nem tudó lakók aránya (az ellenőrzés idején 1,9 %). Teljesen fizetéképtelen lakó nincs. Az évenkénti nyugdíj emeléssel a megfizetett személyi térítési díj összege folyamatosan emelkedik.

A megállapítások alapján intézkedés nem szükséges.

I/2. A Társulás által fenntartott intézményeknél lefolytatott intézményi belső ellenőrzések és fő megállapításaik:

- I/23/2026. SZAI belső: Közösségi ellátás

Az ellenőrzésre intézményi belső ellenőrzésként, igazgatói elrendelés alapján került sor.

A Közösségi ellátást a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás által fenntartott Szociális Alapellátó Intézmény (továbbiakban: Intézmény) végzi, önálló szervezeti egységként (továbbiakban: Szolgálat).

A közösségi ellátás célja elsősorban az, hogy a pszichiátriai beteg kliens a segítők közreműködésével a mindennapi élethez szükséges készségeit megtartsa, fejlessze, konfliktusait, problémáit a szociális környezetét megtartva legyen képes rendezni.

A közösségi pszichiátriai ellátás olyan önkéntesen igénybe vehető, hosszú távú, közösségi alapú gondozás, amelynek során a gondozás és a pszicho-szociális rehabilitáció az ellátott otthonában, illetve lakóközösségében történik.

A gyakorlatban a Szolgálat a közösségi pszichiátriai ellátás jogszabályban rögzített valamennyi feladatát ellátja.

A Szolgálat a vizsgált feladat ellátására határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezik, a szolgáltatói nyilvántartásban szerepel.

A Szolgálat a jogszabályban foglalt létszámkereteknek megfelelően működik. A Szolgálat dolgozói rendelkeznek az elvárt tanúsítvánnyal.

A jogszabályi előírás alapján a SZAI illetve a Szolgálat vezetője közösségi munkacsoportot működtet. A közösségi munkacsoportot az ellátott szükségleteinek megfelelően állítják össze.

A Szolgálat a kistérség valamennyi településén élő pszichiátriai beteg részére segítséget nyújt. Az ellátás önkéntesen vehető igénybe, a szolgáltatás igénybevétele térítésmentes.

Az ellátást igénybevevők száma településenként:

megnevezés	2024. év összesen	2025. december 31-én
összes ellátott személy (fő), ebből	52 (binnen év közben lezártak is)	46*
Tata	36	34
Kocs	2	1
Naszály	5	3
Tardos	0	1

Neszmély	2	4
Szomód	3	0
Dunaalmás	1	1
Dunaszentmiklós	2	2
Baj	1	0

*csak a 2025. XII. 31-én gondozásban lévők

A Szociális Alapellátó Intézmény szervezeti egységeként működő Községi ellátás (továbbiakban: Szolgálat) a feladatát a jogszabályi előírásoknak megfelelően látja el. A működéshez szükséges dokumentumokkal rendelkeznek, a tevékenységet alapvetően a jogszabályi előírásoknak megfelelően dokumentálják.

Az ellenőrzés megállapításai alapján intézkedés nem szükséges.

- I/45/2026. Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona belső ellenőrzése: Személyi térítési díj

Az ellenőrzésre intézményi belső ellenőrzésként, igazgatói elrendelés alapján került sor.

A személyi térítési díjak megállapításának alapja az intézményi térítési díj. Az intézményi térítési díj a vizsgált időszakban nem változott, Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2015.(II.27.) rendelete 28. § (2) és (3) bekezdése szerint 2023. április 01-től 4.000 Ft/nap.

A térítési díj befizetésének határideje a Korm. r. 31. § (1) szerint a tárgyhót követő hónap 10. napja, kivéve ha az önkormányzat rendelete vagy megállapodás másként nem rendelkezik. Ilyen rendelkezés az ellenőrzés idejéig nem volt.

A vizsgált szervezetnél a térítési díj megfizetésének határideje

- a lakókkal kötött megállapodások szerint a következő hónap 10. napja (jogszabállyal egyezően);
- a hozzátartozók által aláírt szerződés szerint tárgyhónap 10. napja;
- a gyakorlat szerint a térítési díjat „előre”, vagyis tárgyhónap 10-éig kell befizetni.

A továbbiakra vonatkozóan a lakókkal kötött „megállapodás” szövegében a „következő” hónap helyett a „tárgyhónap” megjelölést az ellenőrzés idején rögzítették.

Az intézmény nem tudja biztosítani a kiadások legalább 1 hónapos megelőlegezését, így indokolt a tárgyhavi díjbeszedés.

A mintavétel során 22 lakó személyi térítési díjának megállapítása, annak dokumentálása, befizetések ellenőrzése történt meg.

Az ellátottak által fizetendő személyi térítési díjak megállapításának folyamata, az előírás és befizetés nyilvántartása megfelelő. A szükséges dokumentáció rendelkezésre áll.

A térítési díj hátralék nem jelentős illetve nem tartós.

A dokumentumok ellenőrzése az ügyintézővel közösen történt, ahogy a számítógépes programban az egyes személyi adatlapok vizsgálata is.

A vizsgált mintában a dokumentáció minden esetben megfelelő volt.

Az előírások és befizetések rögzítése megfelelően történt.

Az ellenőrzés megállapításai alapján intézkedés nem szükséges.

II./ A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a 9/2025.(II.21.) számú határozattal tudomásul vette a **társult önkormányzatok belső ellenőrzésére** vonatkozó 2025. évi összesített ellenőrzési tervet, amely a települési önkormányzatok ellenőrzési terveiről szóló határozatok alapján készült.

Az ellenőrzések önkormányzatonként a következők szerint valósultak meg:

Tata:

Tata Város Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 380/2024.(XI.27.) számú határozat tartalmazza. Az ellenőrzési terv Tata Város Önkormányzatára, a Tatai Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint Tata város költségvetési szerveire és gazdasági társaságaira vonatkozóan 14 db ellenőrzést tartalmazott.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak, valamint további 1 nem tervezett ellenőrzésre került sor.

Az előre nem látható ellenőrzésekre tervezett időkeret terhére valósult meg a nem tervezett ellenőrzés, valamint a tervezettnél hosszabb időt igénylő ellenőrzések végrehajtása.

Ellenőrzések	Tervezett ellenőrzések száma	Változás	Nem teljesült ellenőrzések száma	Elvégzett ellenőrzés
Intézményeket érintő	7	0	0	7
Gazdasági társaságot érintő	4	1	0	5
Hivatalt érintő	3	0	0	3
Összesen	14	+1	0	15

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése részletesen

1./ Az Önkormányzat által **fenntartott költségvetési szervek** esetében az

- Bartók Béla Óvodában, a
- Geszti Óvodában, a
- Kertvárosi Óvodában és a
- Kincseskert Óvodába került sor átfogó pénzügyi ellenőrzésre.

További, intézményekre vonatkozó ellenőrzés volt

- az Intézmények Gazdasági Hivatalánál a 2024. évi költségvetési beszámolók irányítószerzői ellenőrzése,
- az Intézmények Gazdasági Hivatalánál az iskolai étkeztetés térítési díjának ellenőrzése, valamint
- a Kuny Domokos Múzeumnál munkaügyi utóellenőrzés.

2./ Az önkormányzat többségi tulajdonú **gazdasági társaságait** érintően a

- Tatai Városgazda Nonprofit Kft.-nél, a
- Tatai Rend-Ház Kft.-nél, a
- Tatai Városkapu Zrt.-nél, valamint a
- Tatai Öreg-tó Halászati Kft.-nél a közérdekű adatok kötelező közzététele, továbbá a
- nem tervezett ellenőrzésként a Tatai Városkapu Zrt.-nél az amorf medence felújításának folyamata került ellenőrzésre.

3./ A Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál mint költségvetési szervnél lefolytatott ellenőrzések voltak:

- a Kirendeltségeken a képviselő-testületi ülések előkészítésének, lebonyolításának, ezek dokumentálásának, valamint a jegyzőkönyvek megküldésének ellenőrzése;
- a székhely hivatalnál a vagyonszázter ellenőrzése, valamint
- az önkormányzat által nyújtott támogatások nyújtásának, elszámolásának ellenőrzése.

Baj:

Baj Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 130/2024.(XI.26.) számú határozat rögzíti. Az ellenőrzési terv 2025. évre 1 feladatot tartalmazott, az önkormányzatnál a helyiségbérleti díjak ellenőrzését.

A tervezett ellenőrzés megvalósult, soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Dunaalmás:

Dunaalmás Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét az 122/2024.(XI.27.) számú határozat rögzíti.

A határozat tartalmazza a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal kirendeltségre vonatkozó ellenőrzésének tudomásul vételét (képvisező-testületi ülések előkészítésének, lebonyolításának, dokumentálásának ellenőrzése), továbbá 1 ellenőrzést tartalmaz az intézményi kedvezményes gyermekétkeztetésre vonatkozóan.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Dunaszentmiklós:

Dunaszentmiklós Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 4/2025.(I.27.) számú határozat tartalmazza.

Dunaszentmiklós Község Önkormányzata 2025. évre tudomásul vette a Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál tervezett, a Dunaszentmiklósi Kirendeltségre is kiterjedő ellenőrzést (képvisező-testületi ülések előkészítésének, lebonyolításának, dokumentálásának ellenőrzése), további ellenőrzést Dunaszentmiklós Község Önkormányzatára nem rendelt el.

A tervezett ellenőrzés megvalósult, nem tervezett ellenőrzés nem volt.

A Dunaszentmiklósi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi ellenőrzési tervét a 4/2025.(I.30.) számú határozat tartalmazza.

A határozat rögzíti a képviselő-testületi ülések előkészítését, lebonyolítását, annak dokumentálását, valamint a jegyzőkönyvek megküldésének ellenőrzését a Dunaszentmiklósi Német Nemzetiségi Önkormányzatnál.

A tervezett ellenőrzés megvalósult, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Kocs:

Kocs Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét az 116/2024.(XII.12.) sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv 1 ellenőrzést tartalmaz, amelynek tárgya a házipénztári pénzkezelés.

A tervezett ellenőrzés teljesült, soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Naszály:

Naszály Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 98/2024.(XII.19.) sz. határozat rögzíti.

Az ellenőrzési terv

- a 2024. évi állami támogatások mutatószámainak ellenőrzését,
- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény ügyintézésének ellenőrzését, valamint
- a települési támogatások nyújtásának ellenőrzését tartalmazta.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak. Nem tervezett ellenőrzésre 2025. évben nem került sor.

Neszmély:

Neszmély Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 116/2024.(XI.28.) számú határozat tartalmazza

A határozat rögzíti a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal kirendeltségre vonatkozó ellenőrzésének tudomásul vételét, további ellenőrzést nem rendel el.

A tervezett ellenőrzés megvalósult, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Szomód:

Szomód Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 145/2024.(XI.26.) sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv a Szomódi Napraforgó Bölcsődében a bölcsődei felvételekre, valamint a Szomódi Százszorszép Óvodában az étkezési térítési díj hátralékokra vonatkozó ellenőrzést tartalmazza.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Tardos:

Tardos Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 134/2024.(XII.10.) sz. határozat rögzíti. Az ellenőrzési terv Tardos Község Önkormányzatára a 2024. évi állami támogatások mutatószámainak ellenőrzését, a Tardosi Hétszínvirág Óvodára a étkezési térítési díjak ellenőrzését tartalmazta.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

A Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi ellenőrzési tervét a 83/2024.(XII.11.) sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv a Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan a házipénztári pénzkezelés ellenőrzését tartalmazta.

A tervezett ellenőrzés teljesült, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Vértestolna:

Vértestolna Község Önkormányzata 2025. évi ellenőrzési tervét a 87/2024.(XII.12. sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv Vértestolna Község Önkormányzatára a 2024. évi állami támogatások mutatószámainak ellenőrzését, a Vértestolnai Katicabogár Német Nemzetiségi Óvodára vonatkozóan a étkezési térítési díjak ellenőrzését tartalmazta.

A tervezett ellenőrzések megvalósultak, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

A Vértestolnai Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi ellenőrzési tervét a 71/2024.(XII.16.) sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv a Vértestolnai Német Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan a házi-pénztári pénzkezelés ellenőrzését tartalmazta.

A tervezett ellenőrzés teljesült, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Az önkormányzati ellenőrzésekre vonatkozó belső ellenőrzési jelentéseket a polgármesterek/jegyzők/kirendeltségvezetők átvették, a szükséges intézkedésről helyileg gondoskodtak. Összességében megállapítható, hogy az ellenőrzések csak kisebb hiányosságokat tártak fel, a feladatellátás szabályossága, színvonala az elmúlt évek alatt számottevően javult.

Kérjük a 2025. évi belső ellenőrzésekről szóló tájékoztató szíves elfogadását.

Tata, 2026. május 7.

dr. Horváth József

Határozati javaslat:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanácsának/2026.(.....) határozata a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi belső ellenőrzéseiről szóló tájékoztató elfogadásáról

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás és a társuláshoz tartozó önkormányzatok 2025. évi belső ellenőrzéseiről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Horváth József Tatai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője