

**Éves ellenőrzési jelentés  
2009 évről**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LCV törvény 92. § (10) bekezdése előírja, hogy a polgármester a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg terjeszti a Képviselő-testület elé.

Fentiek figyelembevételével Szigliget Önkormányzatánál elvégzett 2009. évi ellenőrzési tevékenységről az alábbi tájékoztatást adom:

**Belső ellenőrzés**

Szigliget község Önkormányzata a Tapolca és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás útján látja el a belső ellenőrzési feladatokat. Az éves ellenőrzési tervben meghatározott időpontban a társulás ellenőre 2009 évben is elvégezte az ellenőrzési program szerinti ellenőrzést. Az ellenőrzés tárgya Szigliget – Hegymagas Községek Körjegyzőségénél a 2008 évi költségvetés szabályszerű végrehajtása. A költségvetési rendelet jóváhagyásának, módosításának, az előirányzatok nyilvántartásának és betartásának valamint a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége. Az ellenőrzés során a belső ellenőr vizsgálta a költségvetési koncepciót, a költségvetési rendelet tervezetét, a költségvetés I. félévi teljesítéséről készített beszámolót, a költségvetés háromnegyed éves helyzetéről szóló tájékoztatót, valamint a költségvetés teljesítéséről készített beszámolót és rendelet tervezetét. A belső ellenőr a vizsgálat során hiányosságot nem talált, észrevételt nem tett.

**A FEUVE rendszer**

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 megtörténtek. 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.

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 egy meghívásos közbeszerzési eljárás lefolytatására került sor a Szabadság utca és a Hóvirág utca aszfaltozási munkáival kapcsolatban.

2009 évben a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésnek, valamint a belső ellenőrzés működtetésének a körjegyző eleget tett.

Büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás nem volt.

Szigliget, 2010. április 19.

Lutár Mária  
körjegyző