

Fodor Pálné egyéni vállalkozó
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi út 3.

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Ócsai Polgármester Hivatal | |
| Érkezett: 2022-09-13 | Meg: |
| 1/5260-33/2024 | Előadó: Farkas A. |

Ócsa Város
J e g y z ő j é n e k!

Tárgy: Vezetői összefoglaló
Ellenőrzés száma: 9/2022

Tisztelt Jegyző Úr!

Az Ócsa és Társa Közmű Üzemeltető Nonprofit Kft. 2021. évi szabályszerűségi ellenőrzése című és a 9/2022. számú ellenőrzést az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte, amelyről az elkészült ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

A vizsgálat célja volt a 2021. évi szabályszerűség betartásának ellenőrzése.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

A megállapítások és javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Szigetszentmiklós, 2022.08.06.

FODOR PÁL NÉ
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi út 3.
Adószám: 15300000-0
Nyilv.tart.sz.: 41051007
Fodor Pálné
belső ellenőr

Fodor Pálné Egyéni Vállalkozó
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u. 3.sz.

Ellenőrzési jelentés az
Ócsa és Társa Közmű Üzemeltető Nonprofit Kft.
2021. évi
szabályszerűségének
ellenőrzéséről

Szigetszentmiklós, 2022.08.06.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

- 1./ Az ellenőrzött szervezet: Ócsa és Társa Közmű Üzemeltető Nonprofit Kft.
- 2./ Az ellenőrzés célja, feladatai: A Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának szabályszerűsége
- 3./Az ellenőrzés tárgya: 2021. évi beszámoló
- 4./ Az ellenőrzött időszak: 2021. év
- 5./ Az ellenőrzés időpontja: 2022.07.01. - 2022.07.31.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

1./ Ócsa és Társa Közmű Üzemeltető Nonprofit Kft. alakulása

A Nonprofit Kft-t az önkormányzat 1996.08.15-én alapította, a társasági szerződés módosítása 2018.05.31-én volt.

Három önkormányzat a tulajdonosa: Ócsa Városi Önkormányzat, Inárcs Nagyközségi Önkormányzat és Felsőpakony Nagyközségi Önkormányzat.

A Kft. fő tevékenysége: szennyvíz gyűjtése, kezelése.

A Társaság törzstőkéje 3.000 eFt.

2./ Szabályzatok

A Kft. rendelkezik valamennyi kötelező szabállyal, amellyel kapcsolatban jelenleg folyik az Állami Számvevőszék ellenőrzése.

A Kft. rendelkezik SZMSZ-szel, amely 2017.04.18-án kelt.

3./Munkaügy ellenőrzése

Mintavétellel ellenőrzésre került két fő személyi anyaga. A személyi anyagok tartalmazzák a munkaszerződést, a Munka Törvénykönyv 76.§-a szerinti tájékoztatást, „Az igazolvány a társadalombiztosítási ellátásról” kiskönyvet, a munkaköri leírásokat és a bizonyítványok másolatát. Beküldték a dolgozók 18T1041-es munkaviszony bejelentőjét a NAV-hoz. A bérszámfejtés bizonylatai és az év végi bérkartonok lefűzésre kerültek. A személyi anyagok tartalmazzák a munkaköri leírásokat is.

A 2021 havi bevételeket határidőben beküldték a NAV-hoz és csatolták a NAV-tól visszaérkezett EBEV nyugtákat. A beküldések határidőben megtörténtek.

2021. évben a Kft. 6 fővel működött, ebből 6 fő fizikai foglalkozású volt. Az ügyvezetőt megbízással alkalmazzák.

4./ 2021. évi költségterv

A Kft. az önkormányzat koncepciójához elkészítette a költségtervet.

A költségterv kiemelt előirányzatokként tartalmazza a bevételeket és a kiadásokat. Az előző évi eredeti előirányzathoz képest minimális növekedést terveztek.

5./ 2021. évi mérleg és az azt alátámasztó leltárak ellenőrzése

A Nonprofit Kft. éves beszámoló készítésére kötelezett.

A mérleg főösszege eszköz és forrás oldalon 42.725 eFt.

Ingatlanok során a mérlegben 23.805 eFt szerepel, amelyhez készült leltár.

Egyéb gépek, berendezések során a mérlegben 997 eFt szerepel, amelyhez készült leltár.

A követelések során a mérlegben 8.695 eFt szerepel, amelyhez készítettek kimutatást.

Készletek során a mérlegben 1.000 eFt szerepel, amelyhez csatoltak kimutatást.

Pénztárak során a mérlegben 83 eFt szerepel. Csatolták a leltárt és az utolsó pénztár zárást.

Bankbetétek során a mérlegben 8.145 eFt szerepel, csatolták az utolsó bankszámla másolatát is.

Rövid lejáratú kötelezettségből a szállítók során a mérlegben 2.045 eFt szerepel, amelyhez csatolták a szállítói listát és a számla másolatokat.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek során a mérlegben 7.341 eFt szerepel, amelyhez csatoltak leltárt.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása során a mérlegben 984 eFt szerepel, amelyhez csatoltak kimutatást.

Készítettek közhasznúságú jelentést és kiegészítő mellékletet.

A 2021. évben a Kft. 2.639 eFt adózás előtti eredménnyel zárt.

6./ Felügyelő Bizottság tagjainak költségtérítése

A Felügyelő Bizottság rendelkezik Ügyrenddel, amely 2018.01.01-én kelt.

A Felügyelő Bizottság 2021. évben két alkalommal ülésezett. Mindkét alkalomról készült jegyzőkönyv, amelyet az ellenőrzés részére bocsátottak.

A 2020. évi beszámolót a Felügyelő Bizottság a 3/2021 (09.27.) számú határozatával elfogadta.

A Felügyelő Bizottság a 3/2022 (05.26.) számú határozatával elfogadta 2021. évi beszámolót.

ÖSSZEFOGLALÁS

A belső ellenőrzés megállapítja, hogy a Kft. rendelkezik a kötelező szabályzatokkal.

A munkaügyi rész terén hiányosságot nem állapítottam meg.

A mérleg sorokat leltárral alátámasztották.

Belső ellenőrzés megállapítja, hogy a Kft. könyvelése, a zárás, a mérleg, az eredménykimutatás, valamint az analitikus kimutatás megfelelő.

A jelentés intézkedési terv összeállítást nem igényel.

Szigetszentmiklós, 2022.08.06.

FODOR PÁLNÉ E.V.
2310 Szigetszentmiklós,
Adószám: 1794-00000000-00
Nyilvántartási szám: 01801637
Fodor Pálné
belső ellenőr

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 15 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének;*
- észrevételt nem kívánok tenni.*

Dátum: 2022.09.12.


.....
* aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

**nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz