

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

Ócsa Város
J e g y z ő j é n e k!

Tárgy: Vezetői összefoglaló
Ellenőrzés száma: 10/2026

Tisztelt Jegyző Úr!

Az Ócsa Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. 2025. évi szabályszerűségi ellenőrzése című és a 10/2026. számú ellenőrzést az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte, amelyről az elkészült ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

A vizsgálat célja volt a 2025. évi gazdálkodás szabályszerűségének 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 egyeztettük.

Szigetszentmiklós, 2026. augusztus 30.


Fodor Pálné
belső ellenőr

FODOR PÁLNÉ E.Y.
2310 Szigetszentmiklós,
Hunyadi u. 3.
Adószám: 1297-1-1-33
Nyilv.tart.sz.: 61061837

Fodor Pálné egyéni vállalkozó
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u. 3. Tel.: 06-30-9527-068

Ellenőrzési jelentés az
Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.
2025. évi
szabályszerűségi
ellenőrzéséről

Szigetszentmiklós, 2026. augusztus 30.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

- 1./ Az ellenőrzött szervezet:** Egressy Gábor kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.
- 2./ Az ellenőrzés célja, feladatai:** A Kft. 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójának szabályszerűsége, gazdálkodásának ellenőrzése
- 3./Az ellenőrzés tárgya:** 2025. évi beszámoló és gazdálkodás
- 4./ Az ellenőrzött időszak:** 2025. év
- 5./ Az ellenőrzés időpontja:** 2026.08.01. – 2026.08.15.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

1./ Szabályzatok

A Kft. rendelkezik Számviteli Politikával, Pénzkezelési Szabályzattal, Leltározási Szabályzattal és Értékelési Szabályzattal, Selejtezési szabályzattal, Szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályzatával, Bizonylati renddel, Integrált kockázatkezelési szabályzattal, Javadalmazási szabályzattal, Ajándékok elfogadásának szabályzatával, Külső panaszok kezelésének eljárásrendjével, Etikai kódexel, Beszerzési szabályzattal és Számlarenddel. Valamennyi szabályzat 2025. 01.01-vel megújításra került.

Felügyelő Bizottság működik, ügyrenddel rendelkeznek.

A képviselő testület a 386/2024. (XII.18.) számú határozatával fogadta el az ügyrendet.

2025. évben két alkalommal ülésezett, amely során elfogadták a 2025. évi költségvetést és a 2024. évi beszámolót.

2./ Munkaügy ellenőrzése

A Kft. 7 fő alkalmazottal dolgozik. Szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre került 4 fő személyi anyaga.

A személyi anyagokban szerepel:

- munkaügyi adatlap
- igazolvány a biztosítási jogviszonyról és az egészségbiztosítási ellátásokról
- munkaszerződések
- munkaköri leírások
- az újonnan felvetteknél szerepel az igazolás a dolgozó nyilvántartásba vételéről
- az újonnan felvetteknél a 25T1041-es NAV bejelentő szerepel.

A bérszámfejtés dokumentumai havonta lefűzésre kerülnek a jelenléti ívvel együtt. Év végén kinyomtatásra kerültek név szerint a bérkartonok.

Szabadságos nyilvántartást a munkáltató vezeti. A szabadságos tömbben kiírják a szabadságokat. Szűrőpróbaszerűen egyeztettem a jelenléti ívekkel, amelyben szintén beírásra kerültek a szabadságok a vizsgált tételeknél.

3./ 2025. évi költségterv

Költségtervvel 2025. évben rendelkeztek.

A költségvetést elkészíti a Kft. az Önkormányzati koncepcióhoz.

4./ 2025. évi mérleg és az azt alátámasztó leltárak ellenőrzése

A Kft. könyvelését megbízással külsős cég látja el.

„A” típusú összköltség eljárású egyszerűsített éves beszámolót készítettek.

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:

.....
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

Belső ellenőrzési jelentés
Egressy Gábor Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.
2025. évi szabályszerűségének vizsgálatáról.