

Összefoglaló a Szegeď Pólus Fejlesztési Nonprofit Kft-nél 2015-ben lezajlott helyszíni ellenőrzésről

Az ellenőrzést a Szegeď Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-ában foglaltak és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, többször módosított 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint az abban foglalt előírások figyelembe vételével készült Belső Ellenőrzési Kézikönyv és a Belső Ellenőrzési Kódex alapján végezte el.

Vizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy:

- a Társaság működésének szabályozottsága megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- pénzkezelési gyakorlata szabályszerű-e, a kapcsolódó számviteli feladatai ellátásában érvényesült-e a számviteli, a bizonylati rend és okmányfegyelem.

Az ellenőrzést végző szervezet:	Szegeď Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzési osztály
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, többször módosított 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszerek:	Szabályzatok értékelése. Számviteli bizonylatok szűrőpróbaszerű, mintavételes, illetve tételes vizsgálata. Információkérés, helyszíni vizsgálat.
Ellenőrzött időszak:	2014. január 1 - 2015. október 31
Ellenőrzés időtartama:	2015. november 16 - 2015. december 18
Vizsgálatvezető:	Szalkay István (70117-1/2015)

A Szegeď Pólus Fejlesztési Nonprofit Kft. szabályzatrendszere, pénzkezelési gyakorlata tárgyú vizsgálat tárgyban lefolytatott szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés eredményeinek értékelése – az SZMJV Polgármesteri Hivatal Belső ellenőrzési Kézikönyv 9. számú melléklete alapján – **MEGFELELŐ**-nek minősül.

Szegeď, 2016. február 1.


 Csanádi Zoltán
 ügyvezető igazgató