

## Összefoglaló a Szeged Pólus Fejlesztési Nonprofit Kft-nél 2019-2020-ban lezajlott helyszíni ellenőrzésről

Az ellenőrzést a Szeged 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 a Közgyűlés által az 505/2018. (XII.21.) Kgy. sz. határozattal jóváhagyott 2019. évi belső ellenőrzési tervben foglalt felhatalmazása alapján, továbbá SZMJV Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Kézikönyvében előírt eljárási rend és a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett, belső ellenőrökre vonatkozó Etikai Kódex szerint végezte el.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy

- működése, gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, illetve a kötelezően előírt és más belső szabályzatainak,
- a vizsgált időszakban a számviteli elszámolás és beszámolási kötelezettségének miként tett eleget,
- munkaerő-gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- pénzügyi munkájában, a számviteli feladatok ellátásában érvényesült-e a számviteli, a bizonylati rend és okmányfegyelem

Az ellenőrzést végző szervezet	Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzési osztály
Az ellenőrzés típusa	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszerek	Szabályzatok értékelése Szerződések, dokumentumok, számviteli bizonylatok szűrőpróbaszerű, mintavételes, illetve tételes vizsgálata, elemzése Információkérés, helyszíni vizsgálat
Ellenőrzött időszak	2017. január 1 – 2019. szeptember 30.
Ellenőrzés időtartama	2019. december 2 – 2020. február 15.
Vizsgálatvezető	Csepi Beatrix (70391-3/2017)

A Szeged Pólus Fejlesztési Nonprofit Kft. "a társaság belső szabályzatrendszere, működése és vagyongazdálkodása" tárgyban lefolytatott vizsgálat eredményeinek értékelése alapján – az SZMJV Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyv 9. számú melléklete alapján – **KORLÁTOZOTTAN MEGFELELŐ**-nek minősült.

Szeged, 2020. augusztus 14.



Csanádi Zoltán  
ügyvezető igazgató