

KÉRDŐÍV

A 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv kialakításához

Törzskönyvi jogi személy neve: (a költségvetési szerv, a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, társulás, a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat alkalmazó egyéb jogi személy)	MARCALI ÓVODAI KÖZPONT
Pir száma:	799315

A kérdőív melléklete a 2022. éves költségvetési beszámoló űrlapjait csak elektronikus formában kérem megküldeni.

I. Külső Kockázatok

1. Történt-e az elmúlt időszakban (2023.01.01.-2023.08.31. között) külső szerv által ellenőrzés?

Igen ☒ Nem ☐

Amennyiben történt, kérem részletezze!

Ellenőrzést végző szerv	Ellenőrzött terület/folyamat/tevékenység	Ellenőrzés időpontja
Oktatási Hivatal	Vezetői tanfelügyelet, vezetői kompetenciák	2023.02.10.
Somogy Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Tűz -, és villámvédelem, szabályzók bemutatása	2023.04.05.

2. Az adatszolgáltatások és a különböző nyilvántartások változása miatt történt-e a szervezetnél infrastrukturális fejlesztés? (pl.: számítógépes hálózat, hardver, szoftver)

Igen ☐ Nem ☒

Amennyiben IGEN kérjük részletezzék!

II. Pénzügyi Kockázatok

3. Sorolja fel a szervezet által önállóan ellátott feladatokat 2023-ban!

Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok
óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	
sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének ellátásának szakmai feladatai	
óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	

4. A szervezet a feladatokat, felelősségi köröket szabályozottan látja-e el, azaz a 2023. évre vonatkozóan hatályosította-e az alábbi szabályzatait?

Szabályzat	Igen	Nem
Szervezeti és Működési Szabályzat	x	
Integritást sértő események kezelésének eljárásrendje	x	
Ellenőrzési nyomvonal	x	
Munkaköri leírások	x	
Integrált kockázatkezelési szabályzat	x	

5. Kiadások összege:

Kérjük szíveskedjenek mellékelni válaszukhoz a 2022. évi beszámoló 1. számú űrlapját.

Megnevezés	2022. év			2023. év költségvetése		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat (08.31.)	Teljesítés (08.31.)
Költségvetési kiadások összesen	377.081.820	408.514.820	402.330.082	464.523.029	464.523.029	276.902.426
Személyi juttatások /K1/	293.902.497	301.902.497	300.092.520	348.988.900	348.988.900	218.254.325
Ellátottak pénzbeli juttatása /K4/	0	0	0	0	0	0
- gépjármű-üzemeltetésére fordított kiadások	622.300	890.321	890.321	650.000	650.000	385.164

6. Bevételek összege:

Kérjük adataikhoz mellékelni szíveskedjenek a 2022. évi beszámoló 2. és 4. számú űrlapjait.

Megnevezés	2022. év			2023. költségvetése		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat (08.31.)	Teljesítés (08.31.)
Költségvetési bevételek összege	11.093.720	7.874.268	3.918.552	6.511.000	6.511.000	6.580.494
Finanszírozási bevételek	365.988.100	400.640.552	400.640.552	458.012.029	458.012.029	274.111.203

7. A szervezetnek 2022-ben volt-e fizetési határidőn túli szállítói tartozása (év végi állomány)?

Igen ☐

Nem ☒

8. A szervezet rendelkezik-e az alábbi pénzügyi-gazdálkodási szabályzatokkal?

(Amennyiben igen, akkor a hatályosítás évét kérjük feltüntetni!)

Szabályzat megnevezése	Igen	Nem
Számviteli politika Áhsz 50.§ (1)	2023.	
Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata 50.§ (1)	2023.	
Eszközök és források értékelésének szabályzata Áhsz 50.§ (2)	2023.	
Önköltségszámítás rendje Áhsz 50.§ (3)		x
Pénzkezelési szabályzat (Áhsz. 8.§ (4) bek d) pont) Sztv 14. § (5) d,	2023.	
Számlarend (Számv.tv.161.§), Áhsz 51. §	2023.	
Számlakeret (Számv. Tv. 160.§) Áhsz 51. §	2023.	
Beszerezések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend (Ávr. 13.§ (2) bek. b) pont)	2023.	
Belföldi és külföldi kiküldetések szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. c) pont)	2023.	
Anyag- és eszköz gazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései (Ávr. 13.§ (2) bek. d) pont)		x
Reprezentációs kiadások szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. e) pont)	2023.	
Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje(Ávr. 13.§ (2) bek.f) pont)	2023.	
Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. g) pont)	2023.	
Közérdekű adatok megismerésének rendje (Ávr. 13.§ (2) bek. h) pont)	2023.	

9. Sorolja fel azokat a gazdasági társaságokat, melyekben a szervezet tulajdoni hányaddal rendelkezik!

Gazdasági társaság megnevezése	Tulajdoni hányad megjelölése
-	-

III. Tevékenységi kockázatok

10. Történt-e és várható-e tárgyévben illetve következő évben változás a szervezeti felépítésben?

Érintett szervezet/szervezeti egység	Változás/átalakulás időpontja
-	-

11. Sorolja fel a hazai támogatások illetve az európai uniós forrásokkal támogatott feladatokat!

(2023-ban folyamatban lévő és lezárt támogatásokat, illetve pályázatokat is kérjük részletezzék.)

Támogatott feladat		Támogatás összege Ft-ban
Hazai forrás	EU-s forrás	

12. Sorolja fel a szervezet által lefolytatott 2023. évi közbeszerzési eljárásokat!

Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés összege (Ft-ban)
-	-

13. A szervezet tagja-e társulásnak?

Igen ☒ Nem ☐

Amennyiben Igen a válasz, kérem felsorolni szíveskedjen!

Társulás megnevezése /alakulás időpontja/	Gesztor megnevezése	Társulás által ellátott feladat megnevezése
Marcali Többcélú Kistérségi Társulás	Marcali	óvodai nevelés

IV. Emberi erőforrás kockázata

14. A szervezet nagysága 2023. augusztus 31-én

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott
Köztisztviselők száma (fő)		
Közalkalmazottak száma (fő)	77 fő	1 fő
MT hatálya alá tartozó foglalkoztatottak száma (fő)		
Egyéb foglalkoztatottak* (fő)		

* a foglalkoztatás jogcímének megjelölésével kérjük

15. 2023. évben történt-e személyi változás a szervezetnél?

(Ha igen, kérem részletezze!)

2 fő élt a 40 éves korkedvezményes nyugdíjba vonulással. Mesepark óvoda takarító, konyhai kisegítő személye változott. 1 fő óvodapedagógus került felvételre. Tündérliget óvoda óvodapedagógusa felmondott, majd ugyanebben az évben visszajött. 1 fő óvodapedagógus GYED mellett dolgozik. 2 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő óvodapedagógus CSSED-en van. Csillagvirág óvodában 1 fő óvodapedagógus felmondott, 2 érkezett, majd 1 fő fel is mondott. 1 fő dajka, 2 fő pedagógiai asszisztens került felvételre.

Ezen belül a személyi változás érintette-e a gazdasági szervezet vezető személyét?

Igen ☐

Nem ☒

A szervezet vezetőjének véleménye, javaslata a belső ellenőrzési terv összeállításához:

Dátum: Marcali, 2023. 10. 09.

Tamás Tóth
.....
Szervezet vezetőjének aláírása



