

**Mátraterenye Roma Nemzetiségi  
Önkormányzat  
3146. Mátraterenye, Kossuth út 318.**

**30/2023. (XI.15.) MRNÖ szám**

**Tárgy: MRNÖ „2022. évi belső ellenőrzési  
jelentésének” jóváhagyása**

## **HATÁROZAT**

Mátraterenye Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete Mátraterenye Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentését a határozat melléklete szerinti formában elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Urbányi Edina jegyző

Mátraterenye, 2023. november 15.

  
*Csikós Árpád*  
**Csikós Árpád**  
RNÖ elnöke

### Értesül:

1. Mátraterenye Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete – Mátraterenye
2. Mihályné Fekete Edit belső ellenőr – 3104. Salgótarján, Rózsafa út 73.
3. Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője - Helyben
- ④ 4. Irattár

## Ellenőrzési jelentés

2023.09.08.  
MT/705-3/2023  
WF

**Ellenőrzött szervezeti egység:** Mátraterenye Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

**Ellenőrzés típusa:** Szabályszerűségi ellenőrzés

**Ellenőrzés célja:** Az előírásoknak megfelelő-e a tevékenység szabályozása és annak végrehajtása

**Tárgya:** Az éves költségvetési beszámoló alátámasztásának szabályszerűségi ellenőrzése

**Ellenőrzött időszak:** 2022

**Ellenőrzés időtartama:** 2023.07.01-07.15

**Ellenőrzés módszere:** Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése helyszíni ellenőrzés

**Az ellenőrzést végezte :** Mihályné Fekete Edit



1 példányt a  
mai napon  
adattam:

2023.09.08.

WF

A Mátraterenye Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022 évi költségvetési beszámoló alátámasztásának szabályszerűségét ellenőriztem.

A Roma Önkormányzat 2022 -es évi bevétele 5.301.375 Ft volt. Ebből 5.280.516 Ft volt a támogatások bevétele 14.859 Ft kamatbevétel ,és 6000 Ft egyéb bevétel. A bevételek nagy része működési célú központi ktg.vetési támogatás 1.650.126 Ft BM-es pályázati támogatás 2,830.390 Ft, EMMI támogatás 700.000 Ft, helyi önkormányzati támogatás 100.000 Ft. Az előző 2021-es évről 389.643 Ft költségvetési maradványt használtak fel.

A 2022 év végi maradvány, pénztár záróegyenleg 1.385 Ft, bank záróegyenleg 2.791.659 Ft. A bevétel a BM-es pályázati támogatás decemberi utalása miatt nem került felhasználásra. A pályázati pénzzel , annak felhasználásával 2023-ban kell elszámolni.

A költségek, ráfordítások alakulása.

Szakmai anyagok beszerzése 93.050 Ft volt,üzemeltetési anyagok ktg-e 1.487.529 Ft, kiküldetési ktg-ek 606.640 Ft, egyéb szolgáltatások 67.179 Ft. Előzetesen felszámított le nem vonható áfa 323.574 Ft, bérjellegű kifizetések 276.800 Ft, ennek járulékai 43.200 Ft. Összes ktg 2022-ben 2.897.972 Ft.

A fentiek alapján a mérleg szerinti eredmény 2.403.542 Ft volt.

A Roma Önkormányzatnál értékben nyilvántartott eszközök nincsenek, a mérleg eszköz oldalán csak a pénzeszközök szerepelnek, a forrásoldalon a saját tőke , melyből a 2022.évi mérleg szerinti eredmény 2.403.401 Ft, felhalmozott eredmény 383.401 Ft, egyéb eszközök induláskori értéke 6.212 Ft.

Az összeállított beszámoló megfelel a törvényi előírásoknak, az eszközök analitikus nyilvántartása megfelelő , a főkönyvvel , a beszámolóval egyezik. Belső tartalmát illetően, a kapott támogatások felhasználását nem ellenőriztem, mert nem ez volt a feladatom.

A mérleg sorainak alátámasztása az analitikus nyilvántartásokkal megfelelő.

Salgótarján, 2023 augusztus 1



Mihályné Fekete Edit  
belső ellenőr