

1. melléklet

ELŐTERJESZTÉS
Felsőmarác Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. július 6-i ülésére

Tárgy: 2019. éves belső ellenőrzési jelentés elfogadása

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2020.07.06.
A napirendet tárgyaló ülés:	képviselő-testület
Az előterjesztést készítette:	Radicsné dr. Soós Ágnes jegyző
Előterjesztő:	Tóth László polgármester
A napirendet tárgyaló ülés típusa:	<u>nyílt</u> / zárt
A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:	<u>egyszerű</u> / minősített
A szavazás módja:	<u>nyílt</u> / titkos

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok belső ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtja.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően Felsőmarác Község Önkormányzata vonatkozásában a Jegyző külső szakértő - a Pénzügy Tükör Bt. - bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2019. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. § alapján - az előterjesztés mellékletét képező 2019. évi Összefoglaló éves jelentés számol be. A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

Felsőmarác Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által 2018. év végén fogadta el a 2019. évi belső ellenőrzési ütemtervét. A tervben szereplő ellenőrzések a programban meghatározottak szerint lefolytatásra kerültek. Az ellenőrzések a vonatkozó jogszabályi keretek között folytak, a megállapítások befolyástól mentesen, objektív módon kerültek megfogalmazásra. Az ellenőrzésekről készített jelentés tartalmazza a szabálytalanságokat, és a javasolt intézkedéseket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező 2019. éves ellenőrzési jelentés megvitatni, és a jelentés elfogadásáról döntést hozni szíveskedjék.

Felsőmarác, 2020. július 1.

Tóth Lászlóné sk.
polgármester



Határozati javaslat:

.../2020. (.....) Képviselő-testületi határozat:
2019. éves belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról

Felsőmarác Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2019. éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentésről szóló beszámolót és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal