

*A határozati javaslatot törvényességi szempontból  
megvizsgáltam:*

*Németh Dóra aljegyző*

**ELŐTERJESZTÉS**

**Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2018. április 24-i ülésére  
... napirendi pont anyaga**

- Tárgy:** Tájékoztató az Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzéséről, megtett intézkedésekről
- Előterjesztő:** Németh Dóra aljegyző
- Előkészítő:** Németh Dóra aljegyző

A döntés meghozatala **egyszerű többséget** igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésekről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet ( a továbbiakban: Bkr.) 49. § (3a) bekezdésében foglaltak szerint: „...a polgármester terjeszti elő az éves ellenőrzési jelentés, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló jelentést a – tárgyévet követően a zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé jóváhagyásra.

Az éves belső ellenőrzési jelentés célja, hogy átfogó képet adjon:

- a belső ellenőrzési rendszer működéséről,
- a belső ellenőrzés 2017. évi feladatellátásáról,
- illetve a belső ellenőrzés során 2017. évben tett ellenőri ajánlások, javaslatok nyomon követéséről.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§ (3) bekezdése alapján a jegyző köteles a – jogszabályban meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, mely biztosítja a helyi önkormányzatok rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A (4) bekezdés alapján köteles gondoskodni a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről.

A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

A belső ellenőrzési feladatokat a MEGOLDÁS 2006. Kft. végzi önkormányzatunknál.

A belső ellenőrzés 2017. évben az alábbiakat vizsgálta:

- humánpolitikai tevékenységhez kapcsolódó nyilvántartások felülvizsgálata.

Ezen ellenőrzésről készült megállapításokat az összefoglaló jelentés tartalmazza, melyet csatolok előterjesztésemhez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

**Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**...../2018.(IV.24.) számú Határozati-javaslat**

**Mórichida község Önkormányzata 2017. éves belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról**

A képviselő-testület a mellékletben foglalt ellenőri jelentést elfogadja.

A képviselő-testület felhívja az érintettek figyelmét, hogy a munkájuk során a belső ellenőrzési tervben foglaltakra legyen figyelemmel, az abban foglaltakat munkája során alkalmazza.

Mórichida, 2018. április 16.

László Attila  
polgármester