

*A határozati javaslatot törvényességi szempontból
megvizsgáltam:*

Németh Dóra aljegyző

ELŐTERJESZTÉS

Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. július 9-i ülésére

- Tárgy:** Tájékoztató az Önkormányzat 2019. 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. Tekintettel a kihirdetett veszélyhelyzetre 2020. évben ennek elfogadásának határideje úgy módosult, hogy a zárszámadási rendeletet úgy kell elfogadni a képviselő-testületnek, hogy az a veszélyhelyzet megszűnését követő legkésőbb 30 napon hatályba lépjen.

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

- a belső ellenőrzési rendszer működéséről,
- a belső ellenőrzés 2019. évi feladatellátásáról,
- illetve a belső ellenőrzés során 2019. 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 2019. évben az alábbiakat vizsgálta:

- a pályázatos támogatásokkal megvalósuló projektek elszámolásának ellenőrzése

Ezen ellenőrzésről készült megállapításokat az összefoglaló jelentés tartalmazza, melyet csatolok előterjesztésemhez. (A megállapítások 5 re minősítették a feladatellátást 5ből)

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

Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2020.(VII.9.) számú Határozati-javaslat

Mórichida község Önkormányzata 2019. éves belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

A képviselő-testület a mellékletben foglalt ellenőri jelentést elfogadja.

Mivel a belső ellenőrzés során javaslattételre nem került sor, így a képviselő-testület a továbbiakban is ilyen színvonalon kéri a pályázatos támogatások elszámolását.

Felelős: Németh Dóra aljegyző

Határidő: folyamatos

Tájékoztatom a képviselő-testületet, hogy a Bkr. 29. §-a alapján a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, melyet a költségvetési szerv vezetője (a jegyző) hagy jóvá.

A Bkr. 30. § alapján a stratégiai ellenőrzési terv összhangban van a költségvetési szerv hosszú távú céljaival, meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, melynek lebontását és részletezését az éves ellenőrzési tervekben és a megvalósítás során kell elvégezni.

Tájékoztatásul megküldöm a képviselő-testületnek a 2020-2023 évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet is , melyet a jegyző hagyott jóvá.

Mórichida, 2020. június 8.

Németh Dóra
aljegyző