

ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi éves belső ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló jelentés elfogadásáról

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a rendelkezik – többek között – a helyi önkormányzatok belső ellenőrzési rendszere működtetésének főbb szabályairól, megjelölve az általa elérni kívánt fontosabb célokat is.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) értelmében éves ellenőrzési jelentést kell készíteni.

Az éves ellenőrzési jelentés a Bkr-ben meghatározottak az alábbiakat tartalmazza:

- a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint,
- az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése,
- a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
- a tanácsadó tevékenység bemutatása,
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - a. a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok,
 - b. a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése,
- az intézkedési tervek megvalósítása.

Az önkormányzat 2015. évre nem készített belső ellenőrzési tervet, az év során egy belső ellenőrzés lefolytatására került sor.

Mellékelten csatolom Szerep Községi Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési jelentését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49.§-ában foglaltakra, jóváhagyja a 2015. évi éves belső ellenőrzési jelentést és éves összefoglaló jelentést.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóthné Verő Tünde polgármester
Keserű László jegyző

Szerep, 2016. április 21.

Tóthné Verő Tünde
polgármester