

**Szerep Község Polgármesterétől
4163 Szerep Nagy u. 53.**

ELŐTERJESZTÉS

a 2016. 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. évi belső ellenőrzési tervét a képviselő-testület a 195/2015.(XII.16.) önkormányzati testületi határozatával fogadta el, így az éves belső ellenőrzési jelentést is a Képviselő-testület hagyja jóvá.

Mellékelten csatolom Szerep Község Önkormányzat 2016 évi belső ellenőrzési jelentését.

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

Határozati javaslat

Szerep Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 195/2015. (XII.16.) önkormányzati testületi határozata alapján, figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49.§-ában foglaltakra, jóváhagyja a 2016. évi éves belső ellenőrzési jelentést és éves összefoglaló jelentést.

Határidő: azonnal

**Felelős: Tóthné Verő Tünde polgármester
Keserű László jegyző**

Szerep, 2017. május 4.

Tóthné Verő Tünde
polgármester