

ELŐTERJESZTÉS

a 2017. 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) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése,
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása,
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok,
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése,
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

Az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervét a képviselő-testület a 142/2016. (XII. 13.) önkormányzati testületi határozatával fogadta el. A Bkr. alapján a polgármester az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Mellékelten csatolom Szerep Községi Önkormányzat 2017. 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 a 142/2016. (XII. 13.) 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 2017. évi éves belső ellenőrzési jelentést és éves összefoglaló jelentést.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóthné Verő Tünde polgármester
Keserű László jegyző

Szerep, 2018. április 17.

Tóthné Verő Tünde
polgármester