

Szám: 04/ 27-86 / 2024.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2024. november 26-i, soros ülésére

Tárgy: Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Mell.: Belső ellenőrzési jelentés

Előterjesztő: Sötét György polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Nagy Ruzstem jegyző nevében és megbízásából: Vas Veronika, kir.vezető

Előterjesztést készítette: Dr. Nagy Ruzstem jegyző nevében és megbízásából: Vas Veronika, kir.vezető

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) vonatkozó szabályozása:

Bkr: „39. § (1) A belső ellenőr a megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést, vagy több kapcsolódó témájú ellenőrzési jelentés alapján összefoglaló ellenőrzési jelentést készít.

(2) Az ellenőrzési jelentés elkészítéséért, annak tartalmáért, a levont következtetésekért és a kapcsolódó javaslatokért a vizsgálatvezető, a megállapítások valódiságáért és alátámasztásáért a vizsgálatot végzők felelősek.

42. § (1) A belső ellenőrzési vezető a jelentés tervezetét, illetve annak kivonatát egyeztetés céljából megküldi az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjének, továbbá annak, akire vonatkozóan a jelentéstervezet megállapítást vagy javaslatot tartalmaz (a továbbiakban együttesen: érintettek).

Mint ismeretes a balatonfüredi társulás keretében történik a feladatellátás.

2023. év végén a TKÖH-val érintett valamennyi önkormányzat elfogadta a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023-2026. évekre vonatkozó stratégiai belső ellenőrzési tervet.

A stratégiai belső ellenőrzési terv a Bkr. 30.§ (1) bekezdésében foglalt tartalommal, négy évre vonatkozóan készült el.

A Bkr. 31. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzési vezető – egyeztetve a jegyzővel - a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban összeállította a 2024. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet és határidőben megküldte a jegyzőnek.

A tervezet értelmében valamennyi önkormányzatnál a 2023. évi pénzbeli és természetbeni szociális ellátások szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzésére került sor 2024-ben. A téma megítélésünk szerint aktuális volt, az elmúlt években ez a terület nem került átfogó vizsgálatra.

Az előterjesztés melléklete a belső ellenőrzési jelentés, kérem annak megismerése után az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek:

HATÁROZATI JAVASLAT
Balatonudvari Község Önkormányzat Képviselő-testülete
...../2024. (XI.26.) számú határozat

Balatonudvari Község Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte, megtárgyalta és a melléklet szerint elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 39. §-a alapján az elkészült 2023. évről szóló belső ellenőrzési jelentést.

Határidő. folyamatos

Felelős: jegyző

Kapja: belső ellenőr

Balatonudvari, 2024. november 20.

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Nagy Rusztem jegyző nevében és megbízásából:

Vas Veronika
kirendeltségvezető

Nagy heli
Varga Andrea
alpolgármester

