



**Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
Polgármesterétől**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. december 15-én tartandó ülésére

Az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési terve

<u>Előterjesztést</u>	Szélpál Ildikó, pénzügyi osztályvezető
<u>készítette:</u>	
<u>Véleményezi:</u>	- Gazdálkodási és Ellenőrzési Bizottság - Településfejlesztési, Közbeszerzési és Turisztikai Bizottság
<u>Elfogadás módja:</u>	Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (Mötv.), az Áht., valamint a Bkr.-nek megfelelően Füzesgyarmat Város Önkormányzatánál és az irányítása alá tartozó intézményeknél az ellenőrzést a belső ellenőrzési feladat ellátásáról szóló megbízási szerződések alapján belső ellenőrzési szolgáltatást nyújtó belső ellenőrt végzi.

A 2016. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót a 2016. évi zárszámadással egyidejűleg, az éves ellenőrzési jelentés keretében tárgyalja a képviselő-testület.

A Kormányrendelet szerint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről a következő évre vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló – ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a tárgyév megelőző év november 30-ig készíti el, amelyet a Képviselő-testületnek december 31-ig kell jóváhagynia.

Füzesgyarmat Város Önkormányzata költségvetési szerveire vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló – 2017. évi belső ellenőrzési terve az előterjesztés mellékletét képezi.

A 2017. évi ellenőrzési terv tartalmazza:

1. A 2017. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálatát

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Füzesgyarmat, 2016. november 29.

Bere Károly
polgármester

Határozati javaslat
Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2016. (XII.15.) határozata
Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2017. évi
belső ellenőrzési tervéről

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőrzés 2017. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadja, és egyben felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2017. december 31.

Felelős: Dr. Blága János jegyző