



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
P o l g á r m e s t e r é t ő l

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. december 20-án tartandó ülésére

Az Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve

<u>Előterjesztést készítette:</u>	Nagy Csaba belső ellenőr Nagy Izabella pü. oszt. vez.
<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.) kormányrendeletnek (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 kontrollrendszerek 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 ellenőr végzi.

A 2018. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót a 2018. 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 tárgyévvel megelőző év november 30-ig készíti el, amelyet a Képviselő-testületnek december 31-ig kell jóváhagynia.

Füzesgyarmat Város Önkormányzata költségvetési szerveire vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló – 2019. évi belső ellenőrzési terve az előterjesztés mellékletét képezi.

A 2019. évi ellenőrzési terv tartalmazza:

1. A 2018. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően elvégzett Önkormányzat beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének ellenőrzése megállapításai alapján tett javaslatok megvalósításához készített intézkedési tervekben foglalt feladatok megvalósításának utóellenőrzése
2. Kézpénzkezelés ellenőrzése az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál

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

Füzesgyarmat, 2018. december 12.

Bere Károly
polgármester

Határozati javaslat:

**Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2018. (XII. 20.) határozata
Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2019. évi
belső ellenőrzési tervéről**

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőrzés 2019. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadja, és egyben felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Dr. Blága János, jegyző

Határidő: 2019. december 31.