



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának

P O L G Á R M E S T E R E

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. sz.

☎ (66) 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmesterihivatal@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2015. decemberi ülésére

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2016. évi belsőellenőrzési tervének
előterjesztése

Előterjesztést készítette: Szélpál Ildikó pü-i. oszt.vez.

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 2015. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót a 2015. évi zárszámadással egyidejűleg, az éves ellenőrzési jelentés keretében tárgyalja a képviselő-testület.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről) 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 – 2016. évi belső ellenőrzési terv az előterjesztés mellékletét képezi.

A 2016. évi ellenőrzési terv tartalmazza:

1. 2015. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálatát,
2. kintlévőségek alakulása, beszédésükre tett intézkedések,

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

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a belső ellenőrzés 2016. évi ellenőrzési tervét az alábbi tartalommal elfogadja:

- 2015. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálatát,
- kintlévőségek alakulása, beszédésükre tett intézkedések,

Egyben felkéri a C. Főjegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: dr. Makai Sándor c. főjegyző

Határidő: 2016. december 31.

Füzesgyarmat, 2015. december 4.

Bere Károly
polgármester