

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!

4. előterjesztés

Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete 2020. július 3. napján 8⁰⁰ órakor tartandó ülésére

Tárgy: Döntés Medina Község Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységének tapasztalatairól szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés és az intézkedési terv elfogadásáról

Előterjesztő és előadó: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Előterjesztést készítette: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A COVID-19 koronavírus járványra tekintettel a Kormány 2020. március 11. napján veszélyhelyzetet hirdetett, később pedig a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdésében úgy rendelkezett, ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A fentiekre tekintettel, jóllehet már 2020. május elején elkészült a zárszámadással kapcsolatos és ehhez kapcsolódóan a 2019. évi belső ellenőrzéssel kapcsolatos előterjesztés, az csak a veszélyhelyzet megszűnését követően kerül a Képviselő-testület elé döntéshozatal céljából.

A belső ellenőrzési feladatok 2019. évi ellátására külső szolgáltatóval, Balázsné Geier Klára egyéni vállalkozóval kötöttünk megbízási szerződést. Ennek értelmében a belső ellenőrzési feladatokat Balázsné Geier Klára belső ellenőr Medina Község Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott 2019. évi belső ellenőrzési terv szerinti ellenőrzést elvégezte és elküldte az ellenőrzési jelentését

– **Medina Község Önkormányzata gazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzése** tárgyában.

A javaslatok nyomán a szükséges intézkedéseket megtette az ellenőrzött területen dolgozó kolléga, az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták. A belső ellenőr megállapításai szerint külön intézkedési terv készült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a mellékletben foglalt, államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült 2019. évre vonatkozó ellenőrzési jelentést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

.../2020. (VII.3.) önkormányzat határozat:

Belső ellenőrzési terve, illetve a belső ellenőrzést végző személy elfogadásáról

Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete Medina Község
Önkormányzat a Balázsne Geier Klára belső ellenőr által benyújtott
2019. évi belső ellenőrzésre vonatkozó, a határozat mellékletét
képező, jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat
elfogadja.

Határidő: folyamatos

Felelős: Vén Attila polgármester, dr. Herczig Hajnalka jegyző

Határozatról értesül: Belső ellenőr
 Pénzügy
 Irattár

Medina, 2020. május 27.

dr. Herczig Hajnalka sk.
jegyző