

BESZÁMOLÓ

a belső ellenőrzés 2019. évi tapasztalatairól

(Készült: a Képviselő-testület 2020. június 30-i rendkívüli ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Vezetői összefoglaló:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (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. A jogszabályban előírt kötelezettségeknek megfelelően Szentendre Város Önkormányzat, intézményei és gazdasági társaságai belső ellenőrzését végző cég vezetője elkészítették a 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésüket, melyek melléklet szerinti elfogadását javaslom.

Pénzügyi kihatás: A döntés nincs hatással az Önkormányzat költségvetésére.

Részletes kifejtés:

Szentendre Város Önkormányzatának, intézményeinek és gazdasági társaságainak belső ellenőrzési feladatait 2019. január 1-től az Icont 2002 Kft. látta el.

A Bkr. 49. § (1)-(3) bekezdése szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig. A Bkr. 49. § (3a) bekezdése rögzíti, hogy a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Képviselő-testület a 2019. évre vonatkozó ellenőrzési tervet a 228/2018. (XII.13.) Kt. sz. határozatával fogadta el.

A 2019. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól készített összefoglaló jelentéseket a melléklet szerinti tartalommal terjesztem a Képviselő-testület elé.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a belső ellenőrzés 2019. évi tapasztalatairól szóló beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal **elfogadja.**
2. az önkormányzat és a gazdálkodó szervezetek belső ellenőrzési feladatai ellátása a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 15. § (9) bek. a) pontja alapján polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr útján történik.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Végrehajtásért közvetlenül felelős: jegyzői koordinátor

Szentendre, 2020. június 22.

Fülöp Zsolt
polgármester

A beszámoló és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Szentendre, 2020. június 22.

dr. Schramm Gábor
jegyző

A döntés nincs hatással az Önkormányzat költségvetésére.

Szentendre, 2020. június 22.

Novák Andrea
Pénzügyi Iroda vezető

Előkészítette:

Ellenőrizte:

Tankó Zsuzsa
jegyzői koordinátor

dr. Bartha Enikő
aljegyző