

4.sz.. számú előterjesztés

Tárgy: Javaslat a 2015. évi összefoglaló éves ellenőrzési jelentés elfogadására

Előterjesztő: dr. Virányiné dr. Reichenbach Mónika polgármester

Melléklet: Belső ellenőri 2015. éves összefoglaló jelentés

Előzetesen véleményezi: Gazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírt tartalom szerint kerül a testület elé beterjesztésre az éves, illetve az összefoglaló ellenőrzési jelentés. A hivatkozott jogszabály 48. §-a alapján

„Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- (2) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- (3) az intézkedési tervek megvalósítása.”

A Kormány rendelet (Bkr.) 49.§ (3a) pontja alapján a polgármester tárgyévet követően, a zárszámadási rendelet tervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszt jóváhagyásra.

A fentiek alapján kérem a Kérem a képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.