

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2018. november 15.**

Javaslat a Belső Ellenőrzési Osztály 2019. évi éves belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Előadó: Dr. Sürü Renáta jegyző
Előkészítő: Kozma Csilla belső ellenőrzési osztályvezető

Meghívott: -

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság	2018. 11. 13.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2018. 11. 13.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2018. 11. 13.

A napirendi pont rövid tartalma:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírja, hogy az ellenőri munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető éves ellenőrzési tervet készít.

A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet megküldi a jegyző részére a tárgyévvel megelőző év november 30-áig, melyet a képviselő-testület december 31-éig hagy jóvá.

Az előterjesztés tartalmazza a polgármesteri hivatal, az önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok, az önkormányzat irányítása alatt lévő intézmények, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek 2019. évi éves ellenőrzési tervét.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Belső Ellenőrzési Osztály Iktatószám: 27134/2018.
Ügyintéző aláírása: Ügyintéző telefonszáma: Osztályvezető aláírása:
25/544-382
Ügyintéző neve: Kozma Csilla s.k.

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok: -
Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy: -
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma: -
Észrevétel: Van/Nincs
Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok: -
Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy: -
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma: -
Észrevétel: Van/Nincs
Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy: Dr. Petánszki Lajos s.k.
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:
Törvényességi észrevétel: Van/Nincs
Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű/minősített

A tárgyalás módja: Nyílt
Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a Belső Ellenőrzési Osztály 2019. évi éves belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Közgyűlés!

A belső ellenőrzési tevékenység szabályait Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 119. §, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírja, hogy az ellenőri munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető éves ellenőrzési tervet készít.

Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia és tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát,
- c) az ellenőrzések célját,
- d) az ellenőrizendő időszakot,
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- f) az ellenőrzések típusát,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást,
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,
- k) a képzésekre tervezett kapacitást,
- l) az egyéb tevékenységeket.

A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet megküldi a jegyző részére a tárgyévvel megelőző év november 30-áig, melyet a képviselő-testület december 31-éig hagy jóvá.

Tisztelt Közgyűlés!

Jelen előterjesztés határozati javaslatához a 2019. évre tervezett belső ellenőrzési feladatokat mellékletként csatoltuk.

Az előterjesztés 1. számú melléklete a 2019. évi hivatali ellenőrzési tervet, 2. számú melléklete a 2019. évi felügyeleti ellenőrzési tervet, 3. számú melléklete a 2019. évi intézményi ellenőrzési tervet tartalmazza.

Kérem Önöket, hogy a hivatali és a felügyeleti belső ellenőrzés 2019. évi éves ellenőrzési tervét jóváhagyni, az intézményi ellenőrzés 2019. évi éves belső ellenőrzési tervét tudomásul venni szíveskedjenek.

Az előterjesztést a pénzügyi bizottság, a gazdasági és területfejlesztési bizottság, valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság tárgyalja. A bizottsági véleményeket az elnökök a közgyűlésen szóban ismertetik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2018. (XI.15.) határozata

a Belső Ellenőrzési Osztály 2019. évi éves belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a polgármesteri hivatal, az önkormányzat, valamint a nemzetiségi önkormányzatok 2019. évi belső ellenőrzési tervét a határozat 1. számú melléklete szerinti tartalommal, az önkormányzat irányítása alatt lévő intézmények, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek 2019. évi belső ellenőrzési tervét a határozat 2. számú melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése az intézményvezetők által jóváhagyott intézményi belső ellenőrzési tervet (a határozat 3. számú melléklete) tudomásul veszi.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a jegyző,
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a belső ellenőrzési osztály vezetője

Határidő: - éves belső ellenőrzési terv: 2019. december 31.

Dunaújváros, 2018. november 15.

Dr. Sürü Renáta s.k.
jegyző

