

Előterjesztés

a képviselő-testület 2016. november 29-i. ülésére

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.törvény (Áht.) 70. § (1)bekezdés alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (4) bekezdése szintén rögzíti a belső ellenőrzési kötelezettséget.

„ A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.”

Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy a 2011.évi CLXXXIX. törvény 119.§ (5) bekezdése szerint a testületnek a következő évi belső ellenőrzési tervet a tárgyévet megelőző év december 31-ig kell jóváhagyni.

A 2016. évi belső ellenőrzési feladatokat a MEGOLDÁS 2006. Ellenőrzési és Szolgáltató Kft. végezte el. A MEGOLDÁS 2006. Ellenőrzési és Szolgáltató Kft.-el kötött szerződés 2016. december 31.-ig szólt.

A 2017. évi belső ellenőrzési feladatokat Győri Kistérségi Társulás által kiírt pályázat nyertese fogja elvégezni. A nyertes pályázó: JUSTICIA AUDIT Bt. 8200 Veszprém Szabadság tér 5. szám. A pályázóval a társulás hároméves, határozott idejű szerződést kötött. A szerződés lejárt: 2019. december 31.

A nyertes pályázót a szerződés szerinti belsőellenőrzési feladatokért összesen: 2.340.000Ft/év vállalkozási díj illeti meg. Ezt az összeget 12 települési önkormányzatnál végzendő feladat-ellátásáért kapja.

Ennek keretében – többek között - elkészítik a belső ellenőrzési tervet, éves beszámolókat, jelentéseket, nyilvántartásokat, intézkedési tervet, belső ellenőrzési kézikönyvet, amelyért külön díj nem kerül felszámításra.

Javaslom a testületnek, hogy a 2017. évi belső ellenőrzés témaköre a következő legyen:

Az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása, gyakorlata

Az ügyiratkezelés ellenőrzése legutóbb 2011. évben volt. Az azóta eltelt időszak alatt többször változott a jogszabály. Ezért szükségesnek tartom annak vizsgálatát, hogy a változások nyomkövetése, alkalmazása a mindennapi munkában hogyan valósul meg a hivatalban.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a napirendi pontot tárgyalják meg, és a határozati javaslatot fogadják el.

N y ú l, 2016. november 21.

Takács Lajos s.k.
jegyző

Nyúl Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2016.(XI.29.) önkormányzati határozata

Tárgy: A 2017. évi belső ellenőrzés tárgyának meghatározása.

1. Nyúl Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbi témakörben kéri a 2017. évi belső ellenőrzés végrehajtását:

Az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása, gyakorlata

2. A belső ellenőrzés végrehajtásáról, annak megállapításáról a jegyző köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

Felelős : Schmiedt Henrik polgármester

Határidő: 2017. december 31.