

E L Ő T E R J E S Z T É S

Berente Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. március 03. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2021. éves ellenőrzési jelentésről

Előterjesztő: Nyeste József polgármester

Készítette: Bogdáné Lengyel Marianna aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Berente Község Önkormányzata a belső ellenőrzési feladatok ellátása céljából tagja a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulásnak.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 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;

b) 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;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.”

A Rendelet 49. § (1) bekezdése alapján az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

A Rendelet 49. § (3) bekezdése alapján 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 Rendelet 49. § (3a) bekezdés alapján a jegyző 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 legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és az alábbi határozat-tervezet elfogadására!

Berente, 2022. február 23.

Nyeste József
polgármester

Határozat javaslat

**Berente Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022.(.....) határozata
a 2021. éves ellenőrzési jelentésről**

Berente Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2021. éves ellenőrzési jelentést az határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal