

ELŐTERJESZTÉS
A MIKEPÉRCES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ÜLÉSÉRE

Tárgy: A 2021. évi belső ellenőrzési jelentés

Tárgyalás időpontja: 2022. május 27.

Előterjesztő: Tímár Zoltán polgármester

Előadó: dr. Vojtkó-Pék Ildikó jegyző

Vonatkozó jogszabályok:

- A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Az előterjesztést tárgyaló bizottságok:

Mellékletek:

1. számú melléklet 2021. évi ellenőrzési jelentés

Mikepércs, 2022. május 24.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében 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.

A jegyző a 2021. évben a belső ellenőrzést és a belső ellenőrzési vezetői feladatokat – a korábbi évekhez hasonlóan - megbízási szerződés keretében foglalkoztatott külső szolgáltatóval látta el.

Az ellenőr ellenőrzéseit a gazdálkodást érintő törvények és rendeletek, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a belső ellenőrzési kézikönyv, továbbá az éves ellenőrzési tervben megfogalmazott és a Mikepércs Községi Önkormányzat 2021. évi ellenőrzési tervében jóváhagyott szempontok szerint folytatta le.

A 2021. évi ellenőrzési jelentés a határozati javaslat mellékletét képezi. A jelentésben szereplő hiányosságok pótlása a gazdasági vezető és a jegyző által ellenőrzött módon folyamatosan történik.

A fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés mellékletét képező határozati javaslat és az azok mellékleteket képező ellenőrzési jelentés elfogadására.

Mikepércs, 2022. május 24.

Tímár Zoltán s.k.
polgármester

...../2022. (V. 27.) SZÁMÚ KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT
TERVEZET

1. A Mikepércs Községi Önkormányzat Képviselő-testület e határozat 1. számú mellékletét képező, a 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót elfogadja.

A Képviselő-testület az elkövetkezendő időszak ellenőrzéseivel kapcsolatosan a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. §-ában foglaltak érvényesülését tartja indokoltnak.

Határidő: azonnal és folyamatosan

Felelős: dr. Vojtkó-Pék Ildikó jegyző