



**Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
Zsanai Kirendeltség**

6411 Zsana, Kossuth u. 3. Telefon, fax: 77/590-055

Email: jegyzo@zsana.hu



ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Összefoglaló jelentés az önkormányzat és intézményeinél 2019. évben végzett belső ellenőrzésekről

Tisztelt Polgármester Úr!

Az 1991. évi XX. törvény (hatásköri törvény) 140. § (1) bekezdésének e) pontja kimondja, hogy a jegyző ellátja az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervek pénzügyi ellenőrzését. Szintén a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés g) pontja, pedig a képviselő-testület feladat és hatáskörébe utalja, hogy meghatározott időszakonként – *önkormányzat esetében évenként* – áttekinti az általa alapított és fenntartott költségvetési szervek ellenőrzésének tapasztalatait.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló többször módosított 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 119. § (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző köteles – jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. Az Mötv. 119. § (4) bekezdése szabályozza továbbá, hogy a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről és a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerére és belső ellenőrzésére vonatkozó többször módosított 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 49. §-ának (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó 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.

Kérem a Tisztelt Polgármester Urat, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék!

...../2020. (V. 28.) POLGÁRMESTERI

HATÁROZAT-JAVASLAT

Összefoglaló jelentés az önkormányzat és intézményeinél 2019. évben végzett belső ellenőrzésekről

Visnyei Miklós, Zsana Község Polgármestere, A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46. §

(4) bekezdésének felhatalmazása alapján Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljárva a 2019. évben végrehajtott belső ellenőrzések tapasztalatairól készített – az előterjesztés mellékletében szereplő – jelentést és összefoglaló jelentést jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Visnyei Miklós polgármester,
Dr. Horváth-Fodor Judit jegyző

Határozatról értesülnek:

- 1./ Visnyei Miklós polgármester
- 2./ Dr. Horváth-Fodor Judit jegyző
- 3./ Gazdálkodás
- 4./ Irattár

Zsana, 2020. május 19.



Dr. Horváth-Fodor Judit
jegyző

