

ELŐTERJESZTÉS
Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Az előterjesztés tárgya:

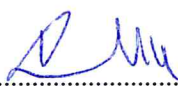
A 2019. évi belső ellenőrzési jelentés

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:
A napirendet tárgyaló ülés:
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:
A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:
A szavazás módja:

2020. július 21.
Képviselő-testület
nyílt / zárt
rendes / rendkívüli
egyszerű / minősített
nyílt / titkos

Előterjesztő:

Kiskuti Petra jegyző


.....

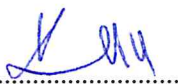
Az előterjesztést készítette:

Kiskuti Petra jegyző


.....

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgálta:

Kiskuti Petra jegyző


.....

Törvényességi észrevétel:

nincs / az alábbi

Melléklet:

2019. évi ellenőrzési jelentés

A napirendi pont tárgyalására meghívást kap:

-

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (1) bekezdése alapján az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

Ugyanezen § (3) bekezdése szerint 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.

Önkormányzatunk a belső ellenőrzési feladatokat megbízási szerződés útján a Szalkay Belső Ellenőrzési Iroda látja el, aki a 2019. évi ellenőrzési jelentést az önkormányzatnak még 2019. november 4-én megküldte.

A 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző 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.

A fennálló veszélyhelyzet miatt a 2019. évi zárszámadáshoz kapcsolódó egymásnak ellentétes jogszabályi értelmezések miatt az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendeletet Csörög Község polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében eljárva – elfogadta 2020. június 3-án. A hivatkozott rendelkezéstől eltérően a jegyző a jelentést nem terjesztette a polgármester elé a veszélyhelyzet alatt, ezért a jelentés most a képviselő-testület elé kerül jóváhagyásra.

Kérem, hogy a képviselő-testület az előterjesztést vitassa meg és fogadja el a határozati javaslatot.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

--

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

4. KÖLTSÉGGYAKORLATOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot a képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

6. HATÁROZATI JAVASLAT/RENDELET TERVEZET

**Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (VII. 21.)
számú határozata a 2019. évi ellenőrzési jelentésről**

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2019. évi
belső ellenőrzési jelentést a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő:	2020. július 21.
Felelős:	jegyző
Végrehajtást végzi:	jegyző

Csörög, 2020. július 16.