

ELŐTERJESZTÉS

Berente Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2015. október 29-ei ülésére

Tárgy: Berente Község Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési terve

Előadó: Polgármester

Előterjesztést készítette: Aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 119. § (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles gondosodni a belső ellenőrzés működtetéséről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 70. § (1) bekezdés értelmében a helyi önkormányzat belső ellenőrzést végezhet:

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

A belső ellenőrzési feladatokat a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás látja el.

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá (Mötv. 119.§ (5) bekezdés)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozat-tervezet elfogadására!

Határozat-tervezet

**Berente Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2015. (.....) határozata
Berente Község Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

Berente Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy Berente Község Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadja.

Felelős: Polgármester, Jegyző

Határidő: azonnal

Berente Község Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési terve

1. Berente Község Önkormányzatánál települési támogatások keretében nyújtott támogatások ellenőrzése
2. Berente Község Önkormányzatának intézményeinél a működés és gazdálkodás szabályosságának ellenőrzése

Berente Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya: Berente Község Önkormányzatánál a települési támogatások keretében nyújtott ellátások ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, Berente Község Önkormányzatánál a települési támogatások keretében nyújtott ellátások megállapítása és kifizetése a törvényi előírásokkal és a vonatkozó helyi rendelettel összhangban történik-e?

Ellenőrzött időszak: 2015. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és az jegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint

Berente Község Önkormányzatának intézményei

Az ellenőrzés tárgya: Berente Község Önkormányzatának intézményeinél a működés és a gazdálkodás szabályosságának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy Berente Község Önkormányzatának intézményeinél (Szent Borbála Idősek Otthona, Berentei Település Gondnokság, Berentei Műszaki Ellátó Szervezet) a jogszabályban előírt szabályzatok, illetve a hatékony gazdálkodáshoz szükséges egyéb belső szabályzatok elkészültek-e, tartalmuk megfelelő-e?

Ellenőrzött időszak: 2016. év (az ellenőrzés időpontja szerinti állapot)

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és az jegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint