

ELŐTERJESZTÉS

**Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. április 25. napján tartandó munkaterv szerinti ülésére**



Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés a 2016. évi ellenőrzési terv teljesítéséről

A napirend előterjesztője: Csonka László polgármester

Az előterjesztést készítette: Zsigmond Anikó jegyző, Böröczné Kőszegi Zsuzsanna belső ellenőr

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 48. §-a írja elő az éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés elkészítésének kötelezettségét.

A költségvetési szervek ellenőrzési feladatait az Áht. 70. §-a, Mötv. 119. §-a és a Bkr. előírásai határozzák meg.

A Bkr. 48. §-ának megfelelően a belső ellenőrzési vezetőnek **az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kell elkészítenie az éves ellenőrzési jelentést. A beszámoló a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett** „a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján összeállítandó éves ellenőrzési terv és összefoglaló éves ellenőrzési terv, valamint éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez” **útmutató szerint készült el.**

A belső ellenőr függetlensége biztosított volt. A függetlenség megsértésére nem került sor. Nem merült fel olyan tényező, amely akadályozta volna a belső ellenőrzés végrehajtását. Összeférhetetlenség sem volt.

Az előterjesztés mellékletét képező jelentésben megfogalmazott javaslatokra intézkedési terv készült, amely rögzítette a feladat elkészítési határidejét és felelősét.

Kérem, a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatomat elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés a 2016. évi ellenőrzési terv teljesítéséről

A Képviselő-testület elfogadja az éves ellenőrzési jelentést a 2016. évi ellenőrzési terv teljesítéséről.

Felelős: Zsigmond Anikó jegyző

Határidő: azonnal

Bokod, 2017. április 18.




Csonka László
polgármester