

1 db határozati javaslat
- db rendelet-tervezet

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának 2019. évi pénzügyi ellenőrzési terve

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 2300-.../2018.

Melléklet: 4 db

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

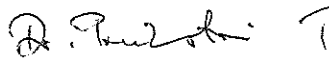
Véleményező bizottság: Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság
Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Oktatási és Művelődési Bizottság
Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság

Bizottsági elnök: Kovács Attila Károly
Bertalan János
Bodnár Margit
Czeglédi János
Dr. Nagy Imre Sándor

Egyéb véleményező szerv: - -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2018. december 04.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

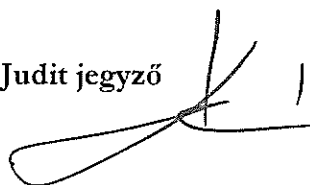
 T. 2018. 12. 06
Dr. Pankotai Tünde jogi ügyintéző

Látta:

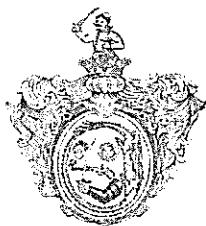
Koláné Dr. Markó Judit jegyző

Egyéb meghívottak:

- -



NYILVÁNOS / ZÁRT ÜLÉS



**Hajdúböszörmény Város
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296
www.hajduboszormeny.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

1.) Belső ellenőrzési feladatok ellátása:

A Képviselő-testület a 2014. júniusi ülésén döntött a belső ellenőrzési feladatok kiszervezéséről, és a 184/2014. (VI.25.) Önk. számú határozatában döntött a szerződés megkötéséről a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt-vel.

A 2015. évi belső ellenőrzési feladatok ellátása kapcsán a Képviselő-testület a 329/2014.(XII.18.) Önk. számú határozatában úgy döntött, hogy a teljes intézményrendszer ellenőrzését egységes elvek alapján ilyen formában kívánja elláttatni.

A fentiek alapján javasoljuk a 329/2014. (XII.18.) Önk. számú határozatban meghatározott feladat-ellátási szerződés meghosszabbítását 2019. december 31-ig.

2.) Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának 2019. évi pénzügyi ellenőrzési tervének elfogadása:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. §-ának (1) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.”

Az idézett törvény 119. §-ának (3), (4), és (5) bekezdése pedig kimondja:

„A jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.”

„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 helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló részletes szabályokat a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg, melynek 31. § (4) bekezdése felsorolja az éves ellenőrzési terv legfontosabb tartalmi elemeit, amelyek a következők:

- a) az éves ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgya;
- c) az ellenőrzések célja;
- d) az ellenőrizendő időszak;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása;
- f) az ellenőrzések típusai;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezése;

- h) az ellenőrzött szervek, illetve szervezeti egységek megnevezése;
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás;
- k) az ellenőr-képzésekre tervezett kapacitás;
- l) az egyéb tevékenységek.

A dokumentumokat az alábbi bontásban nyújtjuk be elfogadásra:

- A Hajdúböszörményi Polgármesteri Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési terve. *(1. számú melléklet)*
- A Fazekas Gábor Idősek Otthona 2019. évi belső ellenőrzési terve. *(2. számú melléklet)*
- Napsugár Óvoda 2019. évi belső ellenőrzési terve. *(3. számú melléklet)*
- Városüzemeltetési Intézmény 2019. évi belső ellenőrzési terve. *(4. számú melléklet)*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és egyszerű többséggel fogadja el az alábbi határozati javaslatot:

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának 2019. évi pénzügyi ellenőrzési terve,, című előterjesztést, és „a Magyarország helyi önkormányzatairól,, szóló 2011. évi CLXXXIX tv. 42. § 2./ pontja alapján, valamint a 115. §-ának (1) bekezdésében kapott feladat körében eljárva az alábbiakról dönt:

1.) Hajdúböszörmény Város Önkormányzata a Polgármesteri Hivatal és a három önállóan gazdálkodó költségvetési szerv (Fazekas Gábor Idősek Otthona, Napsugár Óvoda, Városüzemeltetési Intézmény) és intézményei belső ellenőrzési feladatok ellátását, - figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 15. § (7) bekezdésére - 2019. december 31-ig a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt-vel kívánja elláttatni.

A feladat ellátására vonatkozóan a 329/2014. (XII.18.) Önk. számú határozatban elfogadott és a 2014. december 18-án kelt megbízási szerződést változatlan feltételek mellett meghosszabbítja 2019. december 31-ig.

A Képviselő-testület felhatalmazza Hajdúböszörmény Város Polgármesterét, hogy Hajdúböszörmény Város Önkormányzata nevében a megbízási szerződés-módosítást aláírja.

Határidő: 2019. január 01. a megbízási szerződés módosítására

Felelős: Hajdúböszörmény Város polgármestere a megbízási szerződés módosításáért
Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. *elnöke* a megbízási szerződés módosításáért


2.) A Képviselő-testület „Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának 2019. évi pénzügyi ellenőrzési tervét” az előterjesztés részét képező felsorolt mellékletekkel együtt jóváhagyja:

- A Hajdúböszörményi Polgármesteri Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési terve
- A Fazekas Gábor Idősek Otthona 2019. évi belső ellenőrzési terve
- Napsugár Óvoda 2019. évi belső ellenőrzési terve
- Városüzemeltetési Intézmény 2019. évi belső ellenőrzési terve.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: Hajdúböszörmény Város Jegyzője a belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzés működtetéséért, továbbá a pénzügyi vizsgálatok vezetői ellenőrzéséért.
Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. a 2019. évi pénzügyi ellenőrzések terv szerinti végrehajtásáért.
Ellenőrzött intézmények vezetői.

Hajdúböszörmény, 2018. december 04.


Kiss Attila
polgármester