



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Jegyzője
4.335-12/2020.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2020. július 2-án
tartandó rendkívüli ülésére**

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2019. évről

Előterjesztést készítette: Ellenőrzési Csoport
Ónodiné Takács Erika csoportvezető

Kezelési megjegyzés: határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala éves ellenőrzési jelentése 2019. évről
2. sz. melléklet: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Csoportja által 2019. évben végzett ellenőrzések
3. sz. melléklet: Az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2019. évről

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Törvényességi észrevételem nincs:

KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

Iktatószám: 4.335-12/2020.

ELŐTERJESZTÉS
Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
2020. július 2-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2019. évről

Tisztelt Közgyűlés!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 48. §-a szerint:

„Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;

ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.”

A Bkr. 49. § (1) bekezdése szerint: *„Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.”*

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése szerint: *„A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint 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 belső ellenőrzési vezető által elkészített éves ellenőrzési jelentés, valamint az intézmények által elkészített éves ellenőrzési jelentésekből összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentés, az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató, valamint Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Kézikönyve előírásainak figyelembevételével készült.

A fenti rendelkezések alapján előterjesztem:

- Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala éves ellenőrzési jelentését 2019. évről, valamint
- az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentést 2019. évről.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az SZMSZ 7. § (2) bekezdése alapján rendkívüli ülés keretében tárgyalja meg a jelen előterjesztést, és a döntését a határozat-tervezet szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2020. június

19.



M. Határ
Dr. Határ Mária
jegyző

HATÁROZAT-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése/2020. (VII.02.) határozata

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2019. évről

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta Dr. Határ Mária jegyző 4.335-12/2020. számú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

A közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 2019. évi ellenőrzési jelentését, valamint az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést az 1-3. melléletek szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Határ Mária jegyző