



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Jegyzője
5.764-2/2016.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2016. március 24-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervének - Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.) határozatának - módosítása

Az előterjesztést készítette: Ónodiné Takács Erika
Ellenőrzési Csoportvezető

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Kecskemét Megyei Jogú Város
J e g y z ő j e

Iktatószám: 5.764-2/2016.

ELŐTERJESZTÉS
Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2016. március 24-i ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervének - Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.) határozatának - módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése szerint „*A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.*”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése szerint „*Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.*”

A Bkr. 31. § (5) bekezdése szerint „*Az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével módosíthatja.*”

A Nemzetgazdasági Minisztérium tájékoztatása alapján az éves belső ellenőrzési terv módosítása esetén a közgyűlés jóváhagyása szükséges.

A fentieknek megfelelően Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.) határozatával jóváhagyott Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési terve az alábbiak szerint módosítást igényel:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Középtávú Sportkonceptiója és a végrehajtásához kapcsolódó intézkedések elfogadásáról szóló Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 13/2016. (II. 18.) határozata 4.) pontjában „*A közgyűlés úgy dönt, hogy a Stadion Nonprofit Kft. taggyűlésénél kezdeményezi a társaság jogutód nélküli, végelszámolással történő megszűnését, továbbá felkéri a polgármestert, hogy a társaság taggyűlésén tegyen javaslatot a végelszámolás kezdő napjára és a végelszámoló személyére vonatkozóan.*”

A fenti határozat alapján szükséges Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.) határozatával jóváhagyott 2016. évi belső ellenőrzési tervének 4. pontjában szereplő Stadion Nonprofit Kft. gazdálkodási rendszerének ellenőrzését törölni.

2. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 104. § (1) bekezdés e) pontja szerint a fenntartó *„ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát”*.

A fenti jogszabályi előírásnak megfelelően az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Szegedi Tudományegyetem Háziorvosi Oktató Központja gazdálkodásának ellenőrzését be kell építeni az éves belső ellenőrzési tervbe.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2016. március 17.

Dr. Határ Mária
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
K Ö Z G Y Ű L É S E**

Határozat-tervezet

K I V O N A T

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
2016. március 24-i ülésének jegyzőkönyvéből**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése /2016. (III. 24.) határozata

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervének -
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.)
határozatának - módosítása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 307/2015. (XII. 17.)
határozatával jóváhagyott Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi belső
ellenőrzési tervének módosítását a közgyűlés az alábbiak szerint jóváhagyja:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi belső ellenőrzési tervének 4.
pontjában szereplő Stadion Nonprofit Kft. gazdálkodási rendszerének ellenőrzése törlésre
kerül.

2. Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Szegedi Tudományegyetem
Háziorvosi Oktató Központja gazdálkodásának ellenőrzése beépítésre kerül Kecskemét
Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi belső ellenőrzési tervébe.

Az ellenőrzés célja: az intézmény gazdálkodási rendszerének ellenőrzése.

Ellenőrzés tárgya: szabályzatok, beszámolók, belső eljárásrendek, folyamatok és
dokumentumok.

Azonosított kockázati tényező: kockázatelemzés C/VI. pontja.

Ellenőrzendő időszak: 2015. év.

Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 40.

Ellenőrzés típusa: rendszerellenőrzés.

Az ellenőrzés várható ütemezése: II. n. év.