



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2017. április 27-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2016. évről

Előterjesztést készítette: Ellenőrzési Csoport
Ónodiné Takács Erika csoportvezető

Kezelési megjegyzés: határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

1. sz. melléklet: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának éves ellenőrzési jelentése 2016. évről
2. sz. melléklet: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Csoportja által 2016. évben végzett ellenőrzések
3. sz. melléklet: Az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2016. évről

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Törvényességi észrevételem nincs:

**Dr. Határ Mária
jegyző**

KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE

Iktatószám: 6.275-15/2017.

ELŐTERJESZTÉS
Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
2017. április 27-i ülésére

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2016. 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 polgármester a tárgyévvel kapcsolatos éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - 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 Hivatalának éves ellenőrzési jelentését 2016. évről, valamint
- az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentést 2016. évről.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a jelentéseket jóváhagyni szíveskedjen.

Kecskemét, 2017. március 31.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

HATÁROZAT-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése/2017. (IV.27.) határozata Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2016. évről

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 6.275-15/2017. számú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

A közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának 2016. évi ellenőrzési jelentését, valamint az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést az 1-3. mellékletek szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester