



**Kecskemét Megyei Jogú Város  
Polgármestere**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése**

**2018. április 26-án  
tartandó ülésére**

**Tárgy:** Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2017. 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 Hivatalának éves ellenőrzési jelentése 2017. évről
2. sz. melléklet: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Csoportja által 2017. évben végzett ellenőrzések
3. sz. melléklet: Az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2017. évről

**Véleményezésre megkapta:**

**Egyéb szervezet, külső szakértő:**

**Megtárgyalta:**

**Törvényességi észrevételem nincs:**

**Dr. Határ Mária  
jegyző**

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**POLGÁRMESTERE**

Iktatószám: 12.411-3/2018.

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése**  
**2018. április 26-i ülésére**

**Tárgy:** Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2017. 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 vonatkozó 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 2017. évről, valamint
- az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított éves összefoglaló ellenőrzési jelentést 2017. évről.

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

**Kecskemét, 2018. április 3.**

**Szemereyné Pataki Klaudia  
polgármester**

## **HATÁROZAT-TERVEZET**

### **Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése .../2018. (IV.26.) határozata** Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2017. évről

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 12.411-3/2018. számú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

A közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának 2017. évi ellenőrzési jelentését, valamint az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított 2017. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést az 1-3. mellékletek szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal  
Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester