

Telki Község Önkormányzata

2089 Telki, Petőfi u.1.

Telefon: (06) 26 920 801

E-mail: hivatal@telki.hu

[www.telki.hu](http://www.telki.hu)

**ELŐTERJESZTÉS**

**A Képviselő-testület 2022.május 30.-i rendes ülésére**

**A 2021. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról**

**A napirendet tárgyaló ülés dátuma**: **2022.05.30.**

**A napirendet tárgyaló ülés:** **Pénzügyi Bizottság**, **Képviselő-testület**

**Előterjesztő:** **Deltai Károly polgármester**

**Az előterjesztést készítette:** **dr. Lack Mónika jegyző**

**A napirendet tárgyaló ülés típusa:** **nyílt** / zárt

**A napirendet tárgyaló ülés típusa:** **rendes /** rendkívüli

**A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:** **egyszerű** / minősített

**A szavazás módja:** **nyílt** / titkos

**1.Előzmények, különösen az adott tárgykörben hozott korábbi testületi döntések és azok végrehajtásának állása:---**

**2. Jogszabályi hivatkozások**:

**3.Költségkihatások és egyéb szükséges feltételeket, illetve megteremtésük javasolt forrásai: Nincs**

**4. Tényállás bemutatása:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, illetve a hivatkozott jogszabályok 2011. évben hatályos vonatkozó rendelkezései alapján a költségvetési szervek a belső kontroll rendszer részeként kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni.

Az Áht. 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amelynek célja a gazdálkodás szabályszerű, gazdaságos, ésszerű működtetésének támogatása.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 48. §.-ban foglaltaknak megfelelően a Telki Község Önkormányzata belső ellenőrzése elkészítette a 2017. évre szóló belső ellenőrzési jelentését, melyet a jegyző jóváhagyott.

Az Önkormányzati törvény alapján a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzései alapján készített éves összefoglaló jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti.

A belső ellenőrzések mindegyikéhez intézkedési terv készült, melynek következtében a belső ellenőrzés által feltárt hibák ütemterv szerint ellenőrzötten kijavításra kerültek.

Telki, 2022. május 20.

Deltai Károly

 polgármester

**Határozati javaslat**

**Telki község Önkormányzat**

**Képviselő-testülete**

**/2022. (V. .) Önkormányzati határozata**

**A 2021. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról**

Telki község Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a 2021 évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló beszámolót.

**Felelős:** Polgármester, Jegyző

**Határidő:** 2022.május 31.