



PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

✉ 3060 Pásztó, Kölcsey u. 35.

☎ (06-32) 460-753

Fax: (06-32) 460-918

E-mail: forum@paszto.hu

Testületi napirend sorsz.:	
Bizottsági napirend sorsz.:	

Szám: 1-253/2018.

Megtárgyalás módja:	Nyilvános ülés
Döntéshozatal:	Egyszerű szavazattöbbség

JAVASLAT

A 2019. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

JÓVÁHAGYÁSÁRA

Készült:	A Képviselő-testület 2018. december 13-i ülésére		
Előterjesztő:	Dr. Sándor Balázs jegyző		
Tárgyalja:	Intézményirányítási és Szoc. Bizottság	Pénzügyi és Településfejl. Bizottság	Ügyrendi Bizottság
	<i>igen</i>	<i>igen</i>	-
Készítette:	Dr. Sándor Balázs jegyző Bognárné Vajvoda Katalin belső ellenőrzési vezető		
Vélemények:			

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez éves ellenőrzési tervet kell készíteni, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119.§ (5) bekezdésében, illetve a Bkr. 32.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetési szervei éves ellenőrzési tervét a Képviselő-testület előző év december 31-ig hagyja jóvá. Az Mötv. 119.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 199/2013.(IX.26.) számú határozatában úgy döntött, hogy Pásztó Városi Önkormányzat és költségvetési szervei függetlenített belső ellenőrzési feladatainak ellátásáról a Pásztói Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik.

Így gondoskodni szükséges az alábbi szervezetek, intézmények belső ellenőrzéséről:

- Pásztó Városi Önkormányzat
- Pásztói Polgármesteri Hivatal,
- Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája és Bölcsőde,
- Pásztói Gondozási Központ,
- Pásztói Múzeum,
- Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ,
- Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Emellett a Pásztói Polgármesteri Hivatal:

- együttműködési megállapodás alapján a Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzat,
- megbízási szerződés alapján a pásztói Margit Kórház

függetlenített belső ellenőrzési feladatait is ellátja.

A belső ellenőrzés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) és a Belső ellenőrzési kézikönyv előírásai szerinti ellenőrzéseket végez.

A Bkr. 21. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet minden tevékenységére, így a szakmai feladatellátásra is. Tekintettel a jogszabályi előírásra, valamint arra, hogy az intézményeknél 2013 óta minden évben történt belső ellenőrzés, 2019. évben az Önkormányzat és a Pásztói Polgármesteri Hivatal ellenőrzését tervezzük, illetve az ellenőrzések időbeli elhúzóda, soron kívüli feladatok miatt egy ellenőrzés 2019. évre való átütemezése szükséges.

Javaslom 2019. évre vonatkozóan az alábbi ellenőrzések jóváhagyását.

ELLENŐRZÉSI TERV 2019. ÉVRE

Pásztó Városi Önkormányzat/Pásztói Polgármesteri Hivatal:

1. A gyermekétkeztetési tevékenység (Zsigmond Király Általános Iskola, Mikszáth Kálmán Líceum, Pásztói EGYMI) térítési díjakkal kapcsolatos pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzése (átütemezett ellenőrzés)
2. Az Európai Parlament tagjainak választása pénzügyi elszámolásának pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzése
3. Az Önkormányzat helyi adókkal kapcsolatos tevékenységének szabályszerűségi ellenőrzése
4. A szünidei gyermekétkeztetés biztosításának szabályszerűségi ellenőrzése
5. A helyi önkormányzati képviselők és polgármester választása pénzügyi elszámolásának pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzése
6. A nemzetiségi önkormányzati képviselők választása pénzügyi elszámolásának pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzése
7. A helyi önkormányzat rendszeres szociális segélyezéssel kapcsolatos tevékenységének szabályszerűségi ellenőrzése

Határozati javaslatok:

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására készített előterjesztést megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az előterjesztett 2019. évi belső ellenőrzési tervet az előterjesztésben szereplő feladatok meghatározásával elfogadja.
Határidő: ütemezés szerint, 2019. december 31.
Felelős: belső ellenőrzési vezető, jegyző.

Pásztó, 2018. november 29.

Dr. Sándor Balázs
jegyző