



Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung
7100 Szekszárd, Rákóczi Str. 69-71.

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 5.

MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Belső ellenőrzési jelentés-tervezet a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzése című vizsgálathoz

ELŐTERJESZTÉS

a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

2016. június 28-i rendes ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Dr. Józán-Jilling Mihály elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

dr. Kajos Nikolett aljegyző

Balázsné Geier Klára belső ellenőr

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1+ 2 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek (a továbbiakban: Mötv.), valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Ber.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az adott szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, irányítási és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.

2016. május 11. és 27. közötti időtartamban Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának belső ellenőre ellenőrzést folytatott le a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálatával kapcsolatban, melynek célja annak megállapítása volt, hogy a helyi német nemzetiségi önkormányzat gazdálkodási kereteinek kialakítása, gazdálkodása megfelelt-e a jogszabályoknak. Az ellenőrzésről készült jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

A Ber-ben foglalt előírásoknak megfelelően a költségvetési szerv vezetőjének intézkedési tervet kell készítenie az ellenőrzési jelentés átadását követően, mely tartalmazza a tervezett intézkedéseket, valamint azok végrehajtásának határidejét, és a végrehajtásért felelős szervezeti egység megnevezését. Az intézkedési terv szintén az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat jóváhagyását!

Szekszárd, 2016. június 28.

**Dr. Józán-Jilling Mihály
elnök**

Határozati javaslat

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzéséről készült belső ellenőrzési jelentést, valamint a belső ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására készült intézkedési tervet elfogadja.

Határidő: 2016. június 28.

Felelős: Dr. Józán-Jilling Mihály elnök