

*A határozati javaslatot törvényességi szempontból
megvizsgáltam:
Németh Dóra aljegyző*

ELŐTERJESZTÉS
Rábaszentmiklós Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. november 30-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervéről
Előterjesztő: Németh Dóra aljegyző
Előkészítő: Németh Dóra aljegyző

A döntés meghozatala **egyszerű többséget** igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) (a továbbiakban: Möt.v.) bekezdése értelmében: „A jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.”

Az Möt.v. 119. § (5) bekezdése kimondja, hogy a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A 2017. évi belső ellenőrzési témakörre Németh Szabolcs polgármesterrel egyeztetve az alábbi javaslatot teszem:

Rábaszentmiklós község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2016. (XI.30.) Határozati-javaslat
a 2017. évi belső ellenőrzési tervéről

A képviselő-testület a 2017. évi belső ellenőrzési témakörét az alábbiakban határozza meg: a gazdálkodási jogkörök (kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés-igazolás) szabályozása és gyakorlata

A terv a melléklet részét képezi.

A képviselő-testület felkéri az aljegyzőt, hogy a határozatban foglaltakról az érintettet értesítse.

Felelős: Németh Dóra aljegyző

Határidő: 2016. december 10.

Rábaszentmiklós, 2016. november 21.

Németh Dóra
aljegyző