

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Kapolcs Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2020. július 16-i nyilvános testületi ülésére

Tárgy: 2019. évi ellenőrzésről szóló éves összefoglaló jelentés

Előadó: Nyári Jenő elnök

Előterjesztést készítette: Takács Lászlóné jegyző

Tisztelt Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (2) bekezdése előírja, hogy a belső kontrollrendszer létrehozásáért, műkötetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. A belső ellenőrzésről és a belső kontrollrendszer működéséről a zárszámadással egy időben be kell számolni a képviselő-testület felé.

Magyar Államkincstár által végzett ellenőrzés

1. A Magyar Államkincstár az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. § és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 115/A-115/F. §-ban kapott felhatalmazás alapján 2019. július 1-től 2020. június 30-ig kincstári ellenőrzést végzett, melynek tárgya a számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettség, az adatszolgáltatási kötelezettség szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálata volt. Az ellenőrzési jelentés elkészült, mely az előterjesztés melléklete.

Az ellenőrzött szerv vezetője köteles a lezárt ellenőrzési jelentés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntetető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket határidőre végrehajtani, továbbá arról a vizsgálatvezetőt írásban tájékoztatni.

Az intézkedési tervet a jelentés kézhezvételét követő 30 napon belül kellett eljuttatni a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága részére. Az Igazgatóság a tervet elfogadta.

2. Az önkormányzatok által 2018. évben igénybe vett, a központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatások elszámolása megalapozottságának hatósági ellenőrzése során az ellenőrzési jegyzőkönyv megállapítása szerint az Önkormányzat 2018. évi elszámolásában foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapítottak meg.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Kapolcs Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2019. évi éves ellenőrzési jelentést megismerte és elfogadja.

Kapolcs Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága által Monostorapáti Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál végzett 2019. évi kincstári ellenőrzés kapcsán megküldött 365/2019. számú ÖPSZEF/696-6/2020. iktatószámú Ellenőrzési jelentést megismerte, az abban foglaltakat tudomásul vette.

A Képviselő-testület a határozat melléklete szerinti intézkedési tervet jóváhagyja és felhatalmazza polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős: Nyári Jenő elnök

Kapolcs, 2020. június 22.

Nyári Jenő
elnök

NYILATKOZAT

A) Alulírott Takács Lászlóné, a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**

Monostorapáti, 2020. június 22 .

Takács Lászlóné
jegyző