



BÉKÉS VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

Cím: 5600 Békéscsaba, Árpád sor 18.

Telefon: +36-66-441-141

Előkészítő: Pap-Szabó Katalin	NYILVÁNOS ülés
Véleményező bizottságok: Pénzügyi Bizottság	A döntéshozatal egyszerű többséget igényel

ELŐTERJESZTÉS**Békés Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése
2023. április 19-én tartandó ülésére****Tárgy: A 2022. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása****Tisztelt Közgyűlés!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 119. § (3)-(6) bekezdése rendelkezik a helyi önkormányzatok belső ellenőrzési rendszerének működtetéséről, amely a jegyző hatáskörébe utalja ezt a feladatot.

A belső ellenőrzési tevékenység fontos eleme az éves ellenőrzési tevékenységről összefoglaló beszámoló jelentés készítése, melynek részletszabályait kormányrendelet tartalmazza. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. § előírásainak megfelelően elkészült a Békés Megyei Önkormányzat és Hivatalának 2022. éves ellenőrzési jelentése az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével.

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése a helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési jelentés jóváhagyását a Közgyűlés hatáskörébe rendeli.

A 2022. éves ellenőrzési jelentés tartalmazza a Bkr. 48. §-ban meghatározott alábbi tartalmi elemeket:

- a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján,
 - az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése,
 - a belső ellenőrzést segítő és akadályozó tényezők bemutatása,
 - a tanácsadó jellegű tevékenység bemutatása
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján
 - a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése érdekében tett fontosabb javaslatok
 - a belső kontroll rendszer öt elemének értékelése
- az intézkedési tervek megvalósulása

A Békés Megyei Önkormányzati Hivatalnál 2022. évben 1 fő belső ellenőr látta el az Möt. 119. §-ában előírt belső ellenőrzési feladatokat. A 2022. évi belső ellenőrzési munkatervben jóváhagyott feladatokat a belső ellenőr végrehajtotta.

A belső kontrollrendszer valamennyi eleme megfelelően működött, szabálysértés vagy jelentős hiányosság nem került megállapításra.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően támogassa az alábbi határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

Békés Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése jóváhagyja a Békés Megyei Önkormányzat és a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését a határozat 1., 2., 3., 4., 5. számú mellékletei szerinti tartalommal.

Felelős: Pap-Szabó Katalin jegyző

Határidő végrehajtásra: értelem szerint

Békéscsaba, 2023. április 11.



Pap-Szabó Katalin

Mellékletek:

1. számú melléklet: Létszám és erőforrás táblázat
2. számú melléklet: Ellenőrzések táblázata
3. számú melléklet: Tevékenységek táblázata
4. számú melléklet: Intézkedések megvalósítása táblázata
5. számú melléklet: 2022. éves ellenőrzési jelentés