



Szokolya Község Önkormányzata
2624 Szokolya, Fő u. 83., Tel.: 27/581-130; Fax: 27/581-131,
E-mail: polgarmester@szokolya.hu

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy:	2022. éves belső ellenőrzési jelentés
Előterjesztő:	Schottner Norbert jegyző
Készítette:	Hajdú László gazdasági vezető
Testületi ülés dátuma:	2024. február 5.
Döntés fajtája:	egyszerű többség
Minősített döntés indoklása:	-
Döntéshozatal módja	nyílt ülés – Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	nem szükséges
Szükséges előirányzat (e Ft):	nem előirányzat módosítás
Bizottságok tárgyalják:	PÜB
Törvényességi észrevétel	nincs

Szokolya, 2024. január 31.

Schottner Norbert sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdés szerint 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 államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése előírja: „A belsőellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg.”

Szokolya Község Önkormányzat döntése alapján a belső ellenőrzési tevékenységének elvégzésére a Danubius Expert Audit Kft-t, mint külső szolgáltatót (továbbiakban: Szolgáltató) bízta meg.

A 2022. évi belső ellenőri éves jelentés az előterjesztésem mellékletét képezi.

2022. évben olyan súlyos szabálytalanságot, hiányosságot nem állapítottak meg az ellenőrzések, amely büntető, szabálysértési, fegyelmi, vagy kártérítési felelősségre vonási eljárás kezdeményezését tette volna szükségessé.

Szokolya, 2024. január 31.

Schottner Norbert sk.
jegyző

DÖNTÉSI JAVASLAT (BIZOTTSÁG)

Határozati javaslat

A PÜB .../2024. (...) sz. határozata
a 2022. éves belső ellenőrzési jelentésre vonatkozóan

Szokolya Község Önkormányzatának Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága a 2022. évi belső ellenőrzési jelentést a Képviselő-testület számára elfogadásra javasolja.

Felelős: jegyző
Határidő: 2024. 02. 15.

DÖNTÉSI JAVASLAT (KÉPVISELŐ-TESTÜLET)

Határozati javaslat

A Képviselő-testület .../2024. (...) sz. határozata
a 2022. éves belső ellenőrzési jelentésre vonatkozóan

Szokolya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2022. évi belső ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felelős: jegyző
Határidő: 2024. 02. 15.