



PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

✉ 3060 Pásztó, Kölcsey u. 35.

☎ (06-32) 460-753

Fax: (06-32) 460-918

E-mail: forum@paszto.hu

Testületi napirend sorsz.:	
Bizottsági napirend sorsz.:	

Szám: 1-217/2020.

Megtárgyalás módja:	Nyilvános ülés
Döntéshozatal:	Egyszerű szavazattöbbség

JAVASLAT

A 2020. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

JÓVÁHAGYÁSÁRA

Készült:	A Képviselő-testület 2019. decemberi ülésére		
Előterjesztő:	Dr. Sándor Balázs jegyző		
Tárgyalja:	Intézményirányítási és Szoc. Bizottság	Pénzügyi és Településfejl. Bizottság	Ügyrendi Bizottság
	<i>igen</i>	<i>igen</i>	-
Készítette:	Dr. Sándor Balázs jegyző Bognárné Vajvoda Katalin belső ellenőrzési vezető		
Vélemények:			

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez éves ellenőrzési tervet kell készíteni, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119.§ (5) bekezdésében, illetve a Bkr. 32.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetési szervei éves ellenőrzési tervét a Képviselő-testület előző év december 31-ig hagyja jóvá. Az Mötv. 119.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 199/2013.(IX.26.) számú határozatában úgy döntött, hogy Pásztó Városi Önkormányzat és költségvetési szervei függetlenített belső ellenőrzési feladatainak ellátásáról a Pásztói Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik.

Így gondoskodni szükséges az alábbi szervezetek, intézmények belső ellenőrzéséről:

- Pásztó Városi Önkormányzat
- Pásztói Polgármesteri Hivatal,
- Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde,
- Pásztói Gondozási Központ,
- Pásztói Múzeum,
- Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ,
- Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.

Emellett a Pásztói Polgármesteri Hivatal:

- együttműködési megállapodás alapján a Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzat,
- megbízási szerződés alapján a pásztói Margit Kórház

függetlenített belső ellenőrzési feladatait is ellátja.

A belső ellenőrzés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) és a Belső ellenőrzési kézikönyv előírásai szerinti ellenőrzéseket végez.

A Bkr. 21. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet minden tevékenységére, így a szakmai feladatellátásra is. Tekintettel a jogszabályi előírásra, valamint arra, hogy az intézményeknél 2013-2018. években minden évben történt belső ellenőrzés, kockázatelemzés alapján 2020-ban az Önkormányzat és a Pásztói Polgármesteri Hivatal, továbbá a 2019-ben indult Bölcsőde ellenőrzését tervezzük, illetve soron kívüli ellenőrzés miatt egy ellenőrzés 2020-ra való átütemezése szükséges.

Javaslom 2020. évre vonatkozóan az alábbi ellenőrzések jóváhagyását.

ELLENŐRZÉSI TERV 2020. ÉVRE

Pásztó Városi Önkormányzat/Pásztói Polgármesteri Hivatal:

- A helyi önkormányzat rendszeres szociális segélyezéssel kapcsolatos tevékenységének szabályszerűségi ellenőrzése (átütemezett ellenőrzés)
- A közérdekű adatok közzétételének, a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének szabályszerűségi ellenőrzése
- A közfoglalkoztatás keretében működtetett Közbolt pénzkezelése során kívüli ellenőrzésének utóellenőrzése

Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde:

- A bölcsőde működésének rendszerellenőrzése

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.:

- A Kft. létszám- és bérsgazdálkodásának pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzése

Határozati javaslatok:

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására készített előterjesztést megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az előterjesztett 2020. évi belső ellenőrzési tervet az előterjesztésben szereplő feladatok meghatározásával elfogadja.

Határidő: ütemezés szerint, 2020. december 31.

Felelős: belső ellenőrzési vezető, jegyző.

Pásztó, 2019. november 25.

Dr. Sándor Balázs
jegyző