



Nagytarcsa Község Önkormányzata Polgármester

2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 4.

ELŐTERJESZTÉS

Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30-án tartandó ülésére.

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2022 évről

Előterjesztő: Gulyás Tamás István polgármester

Előterjesztés előkészítője: Gyurik Istvánné pénzügyi előadó

Előterjesztést előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Törvényességi szempontból ellenjegyezte: Rédei Róbert jegyző

Mellékletek:

- 1. számú melléklet: Nagytarcsa Község Önkormányzata –Informatikai rendszer működésének ellenőrzése,
- 2. számú melléklet: Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Társaság napi működését meghatározó feladatellátásának kontrollja,
- 3. számú melléklet: Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Petőfi lakótelep fűtése tekintetében a szolgáltatási díjak megállapításának kontrollja;
- 4. számú melléklet: Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2020.);
- 5. számú melléklet: Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2021.);
- 6. számú melléklet: Éves ellenőrzési jelentés

A napirendet nyílt ülésen kell tárgyalni.

A döntés elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, (a továbbiakban Bkr.) írja elő és határozza meg az éves ellenőrzési terv formáját és tartalmát.

A Bkr. 48 §-a szerint:

„Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;

ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.”

A Képviselő-testület 70/2022. (IV.11.) és 126/2022. (V.30.) számú határozataival rendelkező Nagytarcsa Község Önkormányzatának, intézményeinek és a Nagytarcsai Közszolgáltató Nonprofit Kft 2022 évi belső ellenőrzésének tárgyáról, ellenőrzési módszereiről.

A Képviselő-testület által kiválasztott revisionSOFT Kft. a megbízási szerződésben az alábbi meghatározott 5 db ellenőrzést végezte el:

- Nagytarcsa Község Önkormányzata – Informatikai rendszer működésének ellenőrzése;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Társaság napi működését meghatározó feladatellátásának kontrollja;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Petőfi lakótelep fűtése tekintetében a szolgáltatási díjak megállapításának kontrollja;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2020.);
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2021.);

Az ellenőrzési pontokhoz tartozó jelentéseket és az összesített éves ellenőrzési jelentést a belső ellenőr megküldte részünkre, melyek az előterjesztés mellékleteiként csatolásra kerültek

A Bkr. 49 § (3a) bekezdése az alábbiak szerint rendelkezik: *„A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg a jelen előterjesztést, és a döntését a határozat-tervezet szerint meghozni szíveskedjen.

Nagytarcsa, 2023. május 12.

Gulyás Tamás István s.k.
polgármester

Határozati javaslat

Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023.(.....) határozata Nagytarcsa Község Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési jelentéséről

Nagytarcsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a revisionSOFT Kft. által elvégzett alább felsorolt 2022. évi belső ellenőrzési jelentéseket, továbbá a 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést az 1-6. mellékletek szerint jóváhagyja.

- Nagytarcsa Község Önkormányzata –Informatikai rendszer működésének ellenőrzése;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Társaság napi működését meghatározó feladatellátásának kontrollja;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – A Petőfi lakótelep fűtése tekintetében a szolgáltatási díjak megállapításának kontrollja;
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2020.);
- Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. – Számlázási tevékenység, számlák kezelésének ellenőrzése (2021.);
- Éves ellenőrzési jelentés

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal