

AJKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐ

✉ 8401 AJKA, Városháza Szabadság tér 12.
☎ (88) 521-102 fax: (88) 212-794
e-mail: jegyzo@hivatal.ajka.hu

Ügyszám: 10/13-1/2024.

Tárgy: Ajka Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési jelentése

Készítette: Wurmbrandt Tamás belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS

**Ajka Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2024. április 17-i ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) bekezdésében foglaltak 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.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése szerint: „A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § 15. d) pontja szerint: „*költségvetési szerv vezetője*: helyi nemzetiségi önkormányzat esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati hivatal jegyzője.”

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése értelmében a jegyző a tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Ajka Város Önkormányzata és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat között a gazdálkodási-pénzügyi feladatok ellátására létrejött közigazgatási szerződés szerint:

„Az önkormányzati hivatalnál a jegyző felelősségi körébe tartozóan kialakított és működtetett belső kontrollrendszer, ennek keretében a kontrollkörnyezet fejlesztése, a kockázatkezelési rendszer, a kontrolltevékenységek, az információs és kommunikációs rendszer, továbbá a nyomon követési rendszer a helyi nemzetiségi önkormányzatokra is vonatkozik.

A helyi nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzését a önkormányzati hivatal belső ellenőre végzi. Belső ellenőrzésre a kockázatelemzéssel alátámasztott éves belső ellenőrzési tervben

meghatározottak szerint kerül sor. A belső ellenőrzés lefolytatásának rendjét a jegyzői intézkedésben elfogadott Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza.”

Ajka Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának számviteli, pénzkezelési és ügyviteli feladatait az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) látja el.

A belső ellenőr a Bkr. szerint elkészítette Ajka Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2023. évi éves belső ellenőrzési jelentését.


Kérem a Képviselő-testületet a 2023. évi éves belső ellenőrzési jelentés megvitatására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Határozati Javaslat

Ajka Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi éves belső ellenőrzési jelentését az 1. sz. mellékletben foglaltak szerint megismerte és elfogadja.

Ajka, 2024. április 8.




Dr. Jäger László
címzetes főjegyző