



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 215/2018.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2018. december 13-i ülésére

Tárgy: **Javaslat Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2019-2022. évi Stratégiai Ellenőrzési Tervének jóváhagyására**

Előterjesztő: **dr. Dombóvári Csaba jegyző**

Készítette: **Belső Ellenőrzési Csoport**

Előzetesen tárgyalja: **valamennyi bizottság**

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Riskó György s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

| | | |
|------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Rendelet | <input type="checkbox"/> | |
| Határozat | <input type="checkbox"/> | normatív |
| | <input type="checkbox"/> | hatósági |
| | <input checked="" type="checkbox"/> | egyéb |

A döntéshez egyszerű
minősített **többség szükséges.**

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| igen | <input checked="" type="checkbox"/> |
| nem | <input type="checkbox"/> |

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 30. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a költségvetési szerv hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket, és az alábbiakat tartalmazza:

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e) a szükséges erőforrások felmérését, elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f) az a)-c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

A Stratégiai Ellenőrzési Tervnek a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatával – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdése alapján – kötött megállapodás értelmében, Budapest Főváros IX. Kerület Ferencvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) Belső Ellenőrzési Csoportja látja el a belső ellenőrzési feladatokat a Ferencvárosi Görög Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Román Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat, Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok) vonatkozásában. A fent leírtak miatt Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2019-2022. évi Stratégiai Ellenőrzési Tervének hatóköre kiterjed a nemzetiségi önkormányzatokra is.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2019-2022. évi Stratégiai Ellenőrzési Tervét a nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületei az alábbi határozatokkal fogadták el:

- Ferencvárosi Görög Nemzetiségi Önkormányzat - GNÖ 37/2018. (X.10.) sz. határozat
- Ferencvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat - FNNÖ 18/2018. (X.14.) sz. határozat
- Ferencvárosi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat - ÖNÖ 23/2018. (VIII.08.) határozat
- Ferencvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat - RNÖ 26/2018. (X.01.) sz. határozat
- Ferencvárosi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat - FSZNÖ 29/2018. (X.01.) sz. határozat
- Ferencvárosi Román Nemzetiségi Önkormányzat - FRÖ 28/2018. (IX.25.) határozat
- Ferencvárosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat - SzlovNÖ 33/2018. (IX.03.) határozat
- Ferencvárosi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat - 33/2018. (IX.18.) FUNÖ sz. határozat
- Ferencvárosi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat - 23/2018. (VIII.24.) FBÖ határozat
- Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat - FHNÖ 26/2018.(X.04) határozat

A Stratégiai Ellenőrzési Terv felülvizsgálatát a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet értelmében szükség szerint kell elvégezni.

A hivatkozott Kormányrendelet 22. § (1) bekezdés b) pontja értelmében a belső ellenőrzési vezető által összeállított stratégiai ellenőrzési tervet helyi önkormányzatok esetén a képviselő-testületnek kell jóváhagynia.

Fentiekre tekintettel kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Budapest, 2018. december 3.

Tisztelettel:

dr. Dombóvári Csaba s.k.
jegyző

HATÁROZAT JAVASLAT

A Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2019-2022. évi Stratégiai Ellenőrzési Tervét a/2018. (XII.13.) számú előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: 2018. december 13.

Felelős: dr. Dombóvári Csaba jegyző