



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 213/2019.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2019. december 12-i ülésére

Tárgy: 2020. évi éves ellenőrzési terv
Előterjesztő: dr. Dombóvári Csaba jegyző
Készítette: Belső Ellenőrzési Csoport
Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság 2019. december 11-i ülésén

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Világos István 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 | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| | <input type="checkbox"/> | 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 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (5) bekezdése szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó **éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testületnek az előző év december 31. napjáig kell jóváhagyni.**

Az ellenőrzéssel érintett területeket az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése jelöli ki, mely szerint az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet;

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

A helyi nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (Njtv.) 80. § (3) bekezdés d) pontja szerinti együttműködési megállapodás alapján a Budapest Főváros IX. Kerület Ferencvárosi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látja el.

A Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának 2020. évi éves ellenőrzési tervét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 31. § rendelkezései szerint és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott szakmai módszertani útmutató tartalmát figyelembe véve állítottuk össze. A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul.

A tervezett ellenőrzések száma összesen 11 vizsgálat, amelyből:

- 10 szabályszerűségi ellenőrzés,
- 1 utóellenőrzés.

A 2020. évi éves ellenőrzési terv a jogszabályban meghatározott szerkezetben, tartalommal készült. Az ellenőrzési terv tartalmazza az ellenőrzések tárgyát, célját, az ellenőrzött időszakot, az ellenőrzés típusát, ütemezését és az ellenőrzött szerv megnevezését, a tanácsadó tevékenységekre és a soron kívüli tevékenységekre tervezett kapacitást is.

A 2020. évi éves ellenőrzési terv az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Budapest, 2019. december „.....”

dr. Dombóvári Csaba s.k.
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az 1. számú mellékletben szereplő 2020. évi éves ellenőrzési tervet.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: dr. Dombóvári Csaba jegyző