



**Budapest Főváros IX. Kerület  
Ferencváros Önkormányzata**

**Iktató szám: 107/2023.**

## **ELŐTERJESZTÉS**

**a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2023. május 18-i ülésére**

**Tárgy:** 2022. évi éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló jelentés

**Előterjesztő:** Baloghné dr. Nagy Edit – címzetes főjegyző

**Készítette:** Belső ellenőrzési csoport

**Előzetesen tárgyalja:** Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság

**Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Világos István s.k.**

**Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:**

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

<b>A döntéshez egyszerű minősített</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	többség szükséges.
	<input type="checkbox"/>	

**Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:**

<b>igen</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>nem</b>	<input type="checkbox"/>

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.**

**Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.**

**Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.**

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A belső ellenőrzés 2022. évre vonatkozó munkaterve Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének 592/2021. (XII.09.) sz. határozattal került jóváhagyásra.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés, illetve éves összefoglaló jelentés tartalmi követelményeit. Az előterjesztett éves jelentés és éves összefoglaló jelentés a jogszabályi előírásoknak és a közzétett módszertani útmutatóknak megfelelően készült.

A Bkr 49. § (3a) bekezdése alapján 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, a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A kifejtett jogszabályi rendelkezések alapján a Képviselő-testület elé terjesztem a belső ellenőrzés 2022. évi tevékenységének bemutatását tartalmazó 2022. évre vonatkozó jelentést, amely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

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

**Budapest, 2023. május ...**

**Baloghné dr. Nagy Edit s.k.  
címetes főjegyző**

## HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy jóváhagyja a ...../2023. számú előterjesztés melléklete szerinti 2022. évi éves ellenőrzési jelentést és összefoglaló ellenőrzési jelentést.

Felelős : Baloghné dr. Nagy Edit

Határidő: 2023. május 18.