

## ELŐTERJESZTÉS

### Az Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása tárgyában

#### Tisztelt Képviselő - testület!

Vámospércs Városi Önkormányzat a belső ellenőrzési feladatokat 2014. évben a Komplex Revizor Kft-vel (Károlyi Ernőné belső ellenőrrel) kötött megbízási szerződés alapján látta el. A megbízási szerződés évente kerül megkötésre az Önkormányzat és a belső ellenőr között.

A határozott időre létrejött belső ellenőrzési megbízási szerződés hatálya 2015. január 31. napjáig, de legkésőbb a 2014. évi belső ellenőrzésekről készített összefoglaló belső ellenőrzési jelentés Megbízónak történő átadásáig tart.

Károlyi Ernőné belső ellenőr bevonásával elkészítettük a 2015. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet, valamint a kockázatelemzést, amelyeket előzetesen egyeztetettünk. A felsorolt dokumentumok az előterjesztés mellékleteit képezik.

A belső ellenőrzési terv a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 31. §-ában rögzített előírásai szerint készült el, melyet ezúton nyújtok be jóváhagyásra a T. Képviselő-testület részére.

A Képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a helyi önkormányzatokra vonatkozó belső ellenőrzési tervet az előző év december 31. napjáig hagyja jóvá.

A Belső ellenőrzési terv kiterjed valamennyi költségvetési szervre, a Társulásokra, valamint az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságokra is.

Javaslom a T. Képviselő-testületnek, hogy 2015. évre vonatkozóan is Károlyi Ernőné bízunk meg a belső ellenőrzéssel, mivel munkájával, szaktudásával nagyon sokat segített munkánkat az elmúlt évek folyamán.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

**Határozati javaslat:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2014. (XI...) sz.**

**Határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörében eljárva, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31 §-ában, valamint 32. § (4) bekezdésében foglaltak szerint – Vámospércs Városi Önkormányzat 2015. évi Belső Ellenőrzési Tervét, - mely az önkormányzat valamennyi költségvetési szervére, a Társulásokra és az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságokra is vonatkozik, - a határozat melléklete szerint jóváhagyja.
2. 2015. évben a Komplex-Revizor Kft.- vel (ügyvezető: Károlyi Ernő Lászlóné, cég székhelye: 4033 Debrecen, Melotai Nyilas u. 21. sz., cégjegyzék száma: 09-09-023240, a cég statisztikai számjele: 23960149-6920-113-09, a cég adószáma: 23960149-1-09), kívánja ellátni az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait. A feladat ellátásának fedezetét az önkormányzat a 2015. évi költségvetésében havonta bruttó 70.000 Ft összegben biztosítja.
3. A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési feladatok 2015. évi ellátására vonatkozó megbízási szerződést a Komplex-Revizor Kft- vel kösse meg.

**Határidő:** 2015. január 31.

**Felelős:** Kanyóné Papp Klára jegyző

Vámospércs, 2014. november 18.

**Kanyóné Papp Klára  
jegyző**

\*\*\*A határozat elfogadásához **minősített többség** szükséges.\*\*\*

Az előterjesztést készítette:	Dr. Danó János aljegyző	
Az előterjesztés egyeztetve:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Az előterjesztés egyeztetve:	Bökönyi Zsolt Adó-és Költségvetési irodavezető	