



Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat  
2455 Beloianisz, Szarafisz u. 2.

Tel: 06 30-125-36-17



Az előterjesztést készítette: Filler Erna pénzügyi irodavezető

.....napirend

## Előterjesztés

**Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. április 24-i rendes, nyílt ülésére**

**Tárgy: Belső ellenőri 2023. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Korm. rendelet) foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési tervét, majd az éves ellenőrzési jelentését.

A Korm. rendelet 49. § (1) Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

(3a) A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervében az alábbi ellenőrzési feladat került meghatározásra:

- analitikus nyilvántartások megfelelése, kiemelten a mérleget alátámasztó nyilvántartásokra

Az ellenőrzést Gödény Atilla belső ellenőr végezte, tapasztalatait a mellékelt „2023. éves összefoglaló jelentésben” foglalták össze.

Az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatban kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a mellékelt jelentés tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, mely nyilatkozat az előterjesztésem része.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntések meghozatalára.

Adony, 2024. április 19.

Kipru Miranda  
elnök

Határozati javaslat

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az elnök előterjesztését megtárgyalta, és a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységéről szóló összefoglaló jelentést, valamint a vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Fülöpné Kipru Miranda elnök

Határidő: azonnal