

**SZENTENDRE VÁROS LENGYEL NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE**

Az előterjesztés előkészítésében közreműködött:
Jegyzői koordinátor

ELŐTERJESZTÉS
a 2021. évi belső ellenőrzési tervről

Vezetői összefoglaló:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően. A költségvetési szervek belső ellenőrzésére éves belső ellenőrzési terv alapján kerül sor, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Részletes kifejtés:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 31. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzési vezető összeállítja a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet, és a 32. § (1) bekezdés szerint a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet jóváhagyásra megküldi a költségvetési szerv vezetőjének.

A Kormányrendelet 15. § (9) bekezdés a) pontja alapján a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a képviselő-testület, illetve a társulási tanács döntése alapján elláthatja az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr. A 2018. évben határozatlan időre létrejött megbízási szerződés alapján a Szentendre Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében a belső ellenőrzési vezetői és belső ellenőrzési feladatokat az iCont 2002. Tanácsadó és Szolgáltató Kft. látja el.

Az iCont 2002. Kft. belső ellenőrzési vezetője elkészítette a 2021. évre vonatkozó ellenőrzési tervet, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.” Az Njtv. 153. § (2) bekezdése kimondja, hogy ahol az Njtv. eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatok és a nemzetiségi települési önkormányzatok tisztségviselőinek jogállására a polgármesteri tisztség ellátására vonatkozó törvényi rendelkezések alkalmazandók. Fentiek alapján veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete/közgyűlése feladat- és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja a jogszabályban meghatározott korlátokkal.

Határozati javaslat

Szentendre Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) és (2) bekezdés alapján, a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a veszélyhelyzet idejére biztosított jogkörben úgy dönt, hogy a 2021. évi belső ellenőrzési tervet a határozat melléklete szerinti tartalommal **elfogadja.**

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Végrehajtásért közvetlenül felelős: Jegyzői Iroda

Szentendre, 2020. december 28.



Halper Dávid


nemzetiségi önkormányzat elnöke

Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2020. december 28.



dr. Schramm Gábor
jegyző

Előkészítette:


Tankó Zsuzsa
jegyzői koordinátor