

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben közreműködött:
Vincent Auditor Kft.
Finta Adrienn kirendeltség-vezető*

Az előterjesztést véleményezi:

ELŐTERJESZTÉS

Kétpó Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

2017. február 28-i ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2017-2020.évi stratégiai ellenőrzési tervéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 119.§(3) bekezdése értelmében a jegyző köteles belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 30.§(1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozóan a hosszú távú célokat a következő négy évre.

A Bkr.30.§-a rendelkezik a stratégiai ellenőrzési terv készítési kötelezettségről az alábbiak szerint:

30.§ (1) A belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival - meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket;

d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;

e) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;

f) az *a)*-*c)* pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

(2) A stratégiai ellenőrzési tervet szükség szerint felül kell vizsgálni.

A Bkr. változásai indokoltá tették a stratégiai ellenőrzési terv felülvizsgálatát.

A belső ellenőrzési vezető felülvizsgálta és elkészítette a Kétpó Község Önkormányzata részére vonatkozó 2017-2020. évekre meghatározott stratégiai ellenőrzési tervet, mely az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Fentieket figyelembe véve, kérem az előterjesztés megtárgyalását és az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Kétpó, 2017. február 20.

**Keresztes Péter Pál
polgármester**

Kétpó Község Önkormányzata
...../2017.(.....) képviselő-testületi határozata

Kétpó Község Önkormányzata 2017-2020.évi stratégiai ellenőrzési tervéről

Kétpó Község Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés b) pontja alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 30.§-ára – az alábbi határozatot hozza:

Kétpó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kétpó Község Önkormányzata 2017-2020.évi stratégiai ellenőrzési tervét a jelen határozat **melléklete** szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: Keresztes Péter Pál polgármester

A határozat végrehajtásában közreműködik:
Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltsége

A képviselő-testület határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. Virágné Lukács Gabriella alpolgármester, Helyben
3. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
4. dr. Farkasinszki Fanni aljegyző, Helyben
5. Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltség, Helyben
6. Vincent Auditor Kft., 2373 Dabas Tavasz utca 3.
7. Képviselő-testület tagjai, Helyben

Kétpó, 2017. február 20.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző