

**ELŐTERJESZTŐ**

*Polgármester*



**Előterjesztés száma: 198/2020.**

**NYÍLT ÜLÉSEN tárgyalandó!**  
A rendelet-tervezet elfogadásához  
**egyszerű többség** szükséges

**Pilis Város Önkormányzata döntéselőkészítő szervezeteinek valamennyi tagja/tanács  
2020. november 24-i és a november 26-i online tartandó tervezett megbeszélésére**

**Tárgy: Javaslát Pilis Város Önkormányzata, valamint a fenntartásában és működtetésében álló helyi önkormányzati költségvetési szervek (szakfeladatok) 2021. évi belső ellenőrzési munkatervének elfogadására**

**Tisztelt Döntéselőkészítő Tanács!**

Az önkormányzatok gazdálkodásának ellenőrzését és államháztartási belső ellenőrzését folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés és belső ellenőrzés útján kell ellátni. A törvény a jegyző köteleességévé teszi a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszer működtetését, valamint a belső ellenőrzés működtetését.

A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet minden tevékenységére, különösen a költségvetési bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásának a vizsgálatára. A belső ellenőr a tevékenységét a jegyzőnek közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a jegyzőnek küldi meg, a megállapításairól és javaslatairól tájékoztatja a jegyzőt.

A belső ellenőr szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény ellenőrzéseket, valamint informatikai rendszerellenőrzéseket, illetve - szükség esetén, bármely témában - cél-, vagy soron kívüli vizsgálatot végezhet.

Az eddigi gyakorlatnak megfelelően a Tisztelt Döntéselőkészítő Tanács elé terjesztjük a 2021. évi belső ellenőrzési tervet és felhívjuk a figyelmüket, hogy tartalék időként 10 ellenőri nap szerepel, így előre nem tervezett kérdésekben is szükség esetén vizsgálat folytatható.

### **Határozati javaslat**

A Döntéselőkészítő Tanács javasolja a polgármesternek, hogy a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdésében foglalt jogköre alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében hozza meg az alábbi határozatot:

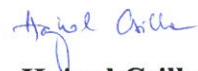
Pilis Város Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdésében foglalt jogköre alapján - a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében - úgy dönt, hogy:

dr. Batka Brigitta belső ellenőrzési vezető által készített 2020. évi belső ellenőrzési tervben foglaltakat jóváhagyólag elfogadja.

**Határidő:** azonnal és folyamatos

**Felelős:** nincs

Pilis, 2020. november 12.



**Hajnal Csilla**  
polgármester

Az előterjesztést készítette: Bartháné Lázár Eszter gazdálkodási irodavezető

Az előterjesztés a szakmai követelményeknek megfelel: dr. Szabó György jegyző

Törvényességi záradék: dr. Szabó György jegyző

Az előterjesztést tárgyalta: a Képviselő-testület Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottsága

Az előterjesztés melléklete: 1 .sz melléklet 2021 évi belső ellenőrzési terv

2. sz melléklet 2021 évi terv melléklet

3. sz melléklet 2021 évi munkaterv

4. sz melléklet 2021 évi kockázatelemzés