*A határozati javaslat elfogadásához*

***egyszerű*** *többség szükséges,*

*az előterjesztés* ***nyilvános ülésen tárgyalható****!*

*288. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. december 12-én,

16,00 órakor megtartandó ülésére

*A 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadása*

|  |
| --- |
| **Előterjesztő:** Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző  **Készítette:** Kádár Andrásné belső ellenőr  Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző  **Törvényességi ellenőrzést végezte:** Takácsné Gehring Mária aljegyző  **Tárgyalja:**  PG Bizottság: 2018. 12. 11. |

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban: Mötv.) 119.§ (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználásának biztosítása érdekében a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni.

A jogszabály szerint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (7) bekezdése és 16.§ (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy Bátaszék Város Önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjunk be. Ezzel a lehetőséggel élve 2019. évre vonatkozóan javasoljuk a belső ellenőrzésre az ALISCA COMP Kft-vel szerződést kötni, melyben két ellenőrzési feladat elvégzése **340 E Ft plusz áfa** költségvonzattal jár.

A fentiek figyelembevételével elkészített 2019. évi éves tervet a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem, hogy az alábbi határozati javaslat elfogadásával szíveskedjenek jóváhagyni Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, valamint hogy 2019. évben a belső ellenőrzési feladatainkat az Alisca Comp Kft-vel láttassuk el.

***H a t á r o z a t i – j a v a s l a t :***

**Bátaszék Város Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervével kapcsolatos döntésekre**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete;

1. a 2019. évi belső ellenőrzési feladatokat – megbízási szerződés keretében az Alisca Comp Kft-vel kívánja ellátatni, ezért az önkormányzat 2019. évi költségvetésében biztosítja az ehhez szükséges 340 000 Ft +áfa összeget.
2. felhatalmazza a város polgármesterét, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátására szóló megbízási szerződést az önkormányzat nevében aláírja,
3. a *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdésében* kapott hatáskörében eljárva Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési tervét - a határozat melléklete szerinti tartalommal és ütemezéssel - jóváhagyja.

*Határidő:* 2018. december 15.

*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző

(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* Alisca Comp Kft.

Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda

érintett bátaszéki intézmények

irattár