

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
..... napirendi pontja

Tárgy: 2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő Testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (1) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve a főjegyzőnek tárgyévet követő év február 15-ig. Szintén fenti jogszabály 49. § (3a) bekezdése írja elő, hogy a polgármester az éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyás céljából.

Fenti rendelkezéseknek megfelelően elkészült az előterjesztéshez melléklet éves ellenőrzési jelentés, mely többek között az alábbiakat tartalmazza:

- I. Belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
 - Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
 - Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők
 - Tanácsadó tevékenység bemutatása
- II. Belső kontrollrendszer működésének értékelése
 - Belső kontrollrendszer javítása érdekében tett főbb javaslatok
 - Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
- III. Intézkedési terv megvalósítása
- IV. Kötelező mellékletek

Fent leírtakra tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Paks, 2018. május 18.




Szabó Péter
polgármester

LÉTSZÁM ÉS ERŐFORRÁS

1. melléklet

Sorszám	Paks Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		fő		munkanap		munkanap		fő		munkanap		munkanap		fő	
I.	Polgármesteri Hivatal	1	1	55	55	55	55	0	0	0	0	55	55	0	0
II.	Fenntartott Intézmény	1	1	50	50	50	50	0	0	0	0	50	50	0	0
III.	Összesen	2	2	105	105	105	105	0	0	0	0	105	105	0	0

ELLENŐRZÉSEK

2/A. melléklet

Paks Város Önkormányzata		Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszer ellenőrzés						Teljesítmény ellenőrzés					
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap	
I.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	15	15	0	0	2	2	40	40	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Polgármesteri hivatal összes	0	0	0	0	0	0	1	1	15	15	0	0	2	2	40	40	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	8	8	0	0	2	2	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intézmény összes	0	0	0	0	0	0	1	1	8	8	0	0	2	2	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Összesen	0	0	0	0	0	0	2	2	23	23	0	0	4	4	70	70	0	0	0	0	0	0	0	0

ELLENŐRZÉSEK

2/B. melléklet

Paks Város Önkormányzata		Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Σ Ellenőri nap	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		nap	
I.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	55	55	0	0	55	55
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Polgármesteri hivatal összes</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	55	55	0	0	55	55
II.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	12	12	0	0	4	4	50	50	0	0	50	50
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Intézmény összes</i>	0	0	0	0	0	0	1	1	12	12	0	0	4	4	50	50	0	0	50	50
III.	Összesen	0	0	0	0	0	0	1	1	12	12	0	0	7	7	105	105	0	0	105	105

TEVÉKENYSÉGEK

3. melléklet

Paks Város Önkormányzat	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás						Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		saját nap		külső nap		saját nap		külső nap		nap		nap		nap	
Polgármesteri hivatal	55	55	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	0	0	62	62	0	0	125	125	0	0	125	125
Irányított szerv	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	50	0	0	50	50
Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	105	105	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	0	0	62	62	0	0	175	175	0	0	175	175

INTÉZKEDÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA

4. melléklet

Sorszám	Paks Város Önkormányzata	Előző évekről áthúzódó intézkedés	Tárgyévi intézkedés	Tárgyéviből végrehajtott intézkedés	Megvalósulási arány
		db			%
I.	Hivatal	4	100	30	30
II.	Intézmény	13	71	25	35
III.	Összesen	17	171	55	32

*Meg nem valósult feladatok közül 103 teendő intézkedési tervben rögzített határideje 2018-as év, illetve jellegénél fogva folyamatosan történik. Ezt figyelembe véve a megvalósulási arány 92 %.