



MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

Ikt.:812.106 -0/2023.

Üi.: Csikászné Serfőző Mónika

Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. május 16. napján tartandó ülésére

Javaslat

**Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi Ellenőrzési
Jelentésének jóváhagyására**

Előkészítésért felelős:

.....
Csikászné Serfőző Mónika
osztályvezető
Belső Ellenőrzési Osztály

Tisztelt Képviselő-Testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Jelen előterjesztés Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat-(továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2022. évi Ellenőrzési Jelentésének elfogadására, jóváhagyására tesz javaslatot.

A Nemzetiségi Önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban Njt.) alapján törvényben meghatározott nemzetiségi feladatokat ellátó jogi személy. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozik, feladata az államháztartási kontrollrendszer működtetése. Az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének biztosítása. A belső kontrollrendszerre és a belső ellenőrzésre vonatkozó részletes szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a végrehajtására kiadott kormányrendelet, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) határozza meg.

A belső ellenőrzési feladatokat Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatallal kötött együttműködési megállapodás alapján a Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi ellenőrzési terve elfogadásra került, melyet a Képviselő-testület RO-24/2021. (XII.6.) számú határozatával jóváhagyott. Az ellenőrzési terv részét képezte az elvégzendő ellenőrzés, mely lefolytatása megvalósult.

A terv szerinti ellenőrzés kapcsán a belső ellenőr által elkészített, a belső ellenőrzési vezető jóváhagyásával ellátott, egyeztetett lezárt ellenőrzési jelentés elkészült.

A Bkr. előírása alapján a belső ellenőrzési vezető feladata az éves ellenőrzési jelentés összeállítása. Ennek eleget téve, valamint a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutató figyelembevételével került összeállításra a Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi Ellenőrzési Jelentése. A határozati javaslat mellékletét képezi a 2022. évi Ellenőrzési Jelentés.

II. Előzmények

A 2022. évi ellenőrzési terv elfogadását Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata RO-24/2021. (XII.6.) számú határozatával hagyta jóvá.

III. Várható szakmai hatások

Az ellenőrzési tevékenység bizonyosságot ad az adott szervezet működésének, gazdálkodásának helyzetéről, a belső kontrollrendszer kialakításáról, működtetéséről.

Érdek-képviseleti, társadalmi szervezetekkel való egyeztetésre nem volt szükség.

IV. Várható gazdasági hatások

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége hozzájárul a források szabályszerű, eredményes felhasználáshoz.

A 2022. évi Ellenőrzési Jelentés elfogadása kiadásokat, költségeket, kötelezettségvállalásokat, valamint további humán erőforrási igényeket nem keletkeztet.

V. Kapcsolódások

Jelen előterjesztés az alábbi jogszabályokhoz kapcsolódik:

- a) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- b) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényhez,
- c) a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- d) a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelethez,
- e) RO-24/2021. (XII.6.) számú MMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének határozatához.

VI. Sajtó tájékoztatása

A sajtó tájékoztatás nem indokolt.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2023. május „....”

.....
Dr. Ignác Dávid
jegyző

I. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyására**” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyása

1. Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a határozat melléklete szerinti tartalommal Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2022. évi Ellenőrzési Jelentését.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Belső Ellenőrzési Osztály

Határidő:

azonnal