



MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

Ikt.sz: 405.096-0/2025.

Üi.: Serfőző Mónika Tünde

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete

Előterjesztés a Képviselő-testület 2025. május 12. napján tartandó ülésére

Javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyására

Előkészítésért felelős:

.....
Serfőző Mónika Tünde
osztályvezető
Belső Ellenőrzési Osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az előterjesztés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Bkr.) foglaltak alapján Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2024. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyására tesz javaslatot.

A Nemzetiségi Önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. 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. Az államháztartás belső kontrollrendszere a költségvetési szervek belső kontrollrendszere – beleértve a belső ellenőrzést – keretében valósul meg. A belső kontrollrendszerre és belső ellenőrzésre vonatkozó részletes szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtására kiadott kormányrendelet, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet határozza meg.

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

A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési terve elfogadásra került, melyet a Képviselő-testület az RO-31/2023. (XI.22.) 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 szervezeti egységekkel egyeztetett, véglegeztet aláírt 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 2024. évi Ellenőrzési Jelentése. A határozati javaslat mellékletét képezi a 2024. évi Ellenőrzési Jelentés.

II. Előzmények

Az éves ellenőrzési jelentés készítése jogszabályi kötelezettség. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi Ellenőrzési Tervének elfogadását a Képviselő-testület az RO-31/2023. (XI.22.) határozatával hagyta jóvá.

III. Várható szakmai hatások

Az éves ellenőrzési jelentés tájékoztatás a belső kontrollrendszer kialakításáról, működtetéséről az átláthatóság biztosításával. A feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésének nyomon követése, továbbá az ellenőrzés javaslatai alapján kialakított, továbbfejlesztett és működtetett belső kontrollrendszer hozzájárul az integritás szélesebb körű megvalósulásához, a korrupció megelőzéséhez, valamint a szervezeti célok eléréséhez.

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

IV. Várható gazdasági hatások

Az éves ellenőrzési jelentés megtárgyalásával sor kerül az ellenőrzési megállapítások összegzésére, értékelésére. A források szabályszerű, eredményes felhasználáshoz hozzájárul a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége.

A 2024. évi Ellenőrzési Jelentés elfogadása kiadásokat, költségeket, kötelezettségvállalásokat, valamint további humán erőforrási igényeket nem keletkeztet.

V. Kapcsolódások

Jelen előterjesztés az alábbi jogszabályokhoz kapcsolódik:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényhez,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelethez,

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

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

Miskolc, 2025. május „.....”

.....
Dr. Senviczki Erika
jegyző

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyására

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi Ellenőrzési Jelentésének jóváhagyására**” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a határozat melléklete szerinti tartalommal Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi Ellenőrzési Jelentését.

Felelős:

Jegyző

Végrehajtásért felelős:

Belső Ellenőrzési Osztály

Határidő:

azonnal