



**VAS MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
MEGYEI JEGYZŐ**

ELŐTERJESZTÉS

**a Vas Megyei Önkormányzat és Hivatal 2018. évi belső ellenőrzési
tevékenységének intézkedési terve tárgyában**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CVXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében „a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül a belső ellenőrzés működéséről”. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet értelmében az önkormányzati költségvetési szerveknél a belső ellenőrzést elláthatja polgárjogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr. Az Önkormányzat a fenti jogszabály előírásaira figyelemmel 2018. évre is polgárjogi szerződés keretében Feladat-ellátási szerződést kötött az FH-Dinasztia Kft-vel a belső ellenőrzési feladatokra.

Vas Megyei Közgyűlése 2019.04.26. napon megtárgyalta és a 22/2019. (IV.26.) számú határozatával jóváhagyta a Vas Megyei Önkormányzat 2018. évben végzett belső ellenőrzése keretében készült, a Vas megyei Önkormányzatnál „A Pénzügyi szabályzatok felülvizsgálata és értékelése” című belső ellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentést.

Az ellenőrzési jelentés kapcsán a hivatal 2019.05.30. nappal elkészítette az intézkedési tervet, melyet a melléklet szerinti tartalommal a Közgyűlésnek elfogadásra javasolok.

Határozati javaslat:

A Vas Megyei Közgyűlés a Vas Megyei Önkormányzat 2018. évben végzett belső ellenőrzése keretében készült, a *Vas megyei Önkormányzatnál „A Pénzügyi szabályzatok felülvizsgálata és értékelése”* című belső ellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentése kapcsán elkészült intézkedési tervet jóváhagyja.

Az intézkedési terv a határozat mellékletét képezi.

Felelős: megyei jegyző

Határidő: azonnal

Szombathely, 2019. június 20.

Dr. Balázs Péter sk.