



## VAS MEGYEI JEGYZŐ

### ELŐTERJESZTÉS

#### a Vas Megyei Önkormányzat és Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységének 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 polgárjogi szerződés keretében Feladat-ellátási szerződést kötött Takács Viktória egyéni vállalkozó belső ellenőrrel.

A Vas Megyei Közgyűlés Elnökének 46/2020. (XII.11.) számú határozatával elfogadott 2021. évi belső ellenőrzési terv értelmében, a kockázati tényezőket figyelembe véve a következő tárgyban történt belső ellenőrzés a Vas Megyei Önkormányzatnál és Hivatalánál:

- Pénzügyi szabályzatok felülvizsgálata, értékelése

A vizsgálat célja a szabályzatok felülvizsgálata a hatályos jogszabályoknak megfelelően. Az ellenőrzött időszak a 2021. év volt.

A pénzügyi-gazdasági tevékenység értékeléséről szóló 2021. évi belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete tartalmazza

#### **Határozati javaslat:**

A Vas Megyei Közgyűlés a Vas Megyei Önkormányzat 2021. évben végzett belső ellenőrzése keretében készült, a *Vas megyei Önkormányzatnál „A Pénzügyi szabályzatok felülvizsgálata és értékelése”* című belső ellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentést elfogadja.

**Felelős:** közgyűlés elnöke

**Határidő:** azonnal

Szombathely, 2022. április 22.

Dr. Balázs Péter sk.