



VAS VÁRMEGYEI JEGYZŐ

ELŐTERJESZTÉS

a Vas Vármegye Önkormányzata és Hivatala 2023. 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 Vármegyei Közgyűlés 57/2022. (XII. 09.) számú határozatával elfogadott 2023. évi belső ellenőrzési terv értelmében, a kockázati tényezőket figyelembe véve a következő tárgyban történt belső ellenőrzés a Vas Vármegye Önkormányzatánál és Hivatalánál:

- Iratkezelési és irattározási rendszer szabályozásának és annak a gyakorlatban történő végrehajtásának vizsgálata
- A vármegyei nemzetiségi önkormányzatok működésének vizsgálata

A vizsgálat célja a vármegyei önkormányzat iratkezelési és irattározási rendszerének értékelése, és a vármegyei nemzetiségi önkormányzatok pénzügyi-gazdasági tevékenységének értékelése a szabályszerű és megbízható működés keretében. Az ellenőrzött időszak mind a két esetben a 2022. év volt.

A pénzügyi-gazdasági tevékenység értékeléséről szóló 2023. évi belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete tartalmazza

Határozati javaslat:

A Vas Vármegyei Közgyűlés a Vas Vármegye Önkormányzatának 2023. évben végzett belső ellenőrzése keretében készült „Iratkezelési és irattári rendszer szabályozásának és annak a gyakorlatban történő végrehajtásának vizsgálata” és „A megyei nemzetiségi önkormányzatok működésének vizsgálata” című belső ellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentéseket elfogadja.

Felelős: közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szombathely, 2024. április 19.

Dr. Balázs Péter sk.