



Zöld Híd
PROGRAM

Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás

ELŐTERJESZTÉS

az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási
és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2023. május 24 -i ülésére

Szám:	1/2023. május 24.
Tárgy:	Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2022. éves belső ellenőrzési jelentése jóváhagyása
Melléklet:	2022.évre vonatkozó ellenőrzési jelentés
Előterjesztő:	Dr. Gotthard Gábor –Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője
Készítette:	Oldal Erika Kistarcsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodavezető
Előadó:	Dr. Gotthard Gábor – Társulás Munkaszervezet Vezető
Előzmény/korábbi döntés:	-
Terjedelem:	1 oldal + melléklet (13 oldal)

Nyílt ülés

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (3a) bekezdésben foglaltak szerint a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, a zárszámadási határozat-tervezettel egyidejűleg, az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban Társulás) munkaszervezetének vezetője, a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője terjeszti a társulási tanács elé. Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az alábbi tartalmi követelményeknek tesz eleget:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint;
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tervét a 9/2022. (VIII.10.) számú határozattal fogadta el a Társulás tanácsa. Tekintettel a többszöri határozatképtelen tanács ülés okán megkésett időpontra, a 2022. évben csupán 2 témában került sor ellenőrzés lefolytatására. A feladatellátás megszervezése és végrehajtása a 2021. január 29-től hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai szerint történt. Szabó Sándor Roland egyéni vállalkozó (belső ellenőri regisztrációs száma: 5115990), megbízási szerződés alapján látta el az ellenőrzési feladatokat.

A 2022. év során, az alábbi 2 témában került ellenőrzés lefolytatására sor:

- a Társulás pénzügyi gyakorlatának vizsgálata;
- az éves beszámoló mérlegének leltárral való alátámasztása gyakorlata, tartalmi megfelelősége.

A 2022. évről vonatkozó összefoglaló ellenőrzési jelentést a Szabó Sándor Roland belső ellenőrzési vezető állította össze és küldte meg határidőben a jegyző és elnök részére, az éves jelentés a Bkr-ben előírt valamennyi szempontnak megfelelő tartalommal készült.

Kérem a tisztelt társulási tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás tanácsa elfogadja a 2022. évben végzett belső ellenőrzésekről szóló összefoglaló jelentést, az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Gotthard Gábor, Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője

Kistarcsa, 2023. 05.16.


dr. Gotthard Gábor
munkaszervezet vezető