



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  
2022. Augusztus 10 -i ülésére

**Szám:** 4./2022. augusztus 10.

**Tárgy:** Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális  
Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati  
Társulás 2021. éves belső ellenőrzési jelentése jóváhagyása

**Melléklet:** Ellenőrzési jelentés

**Előterjesztő:** Dr. Gotthard Gábor –Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője

**Készítette:** Oldal Erika Kistarcsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodavezető

**Előadó:** Dr. Gotthard Gábor –Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője

**Előzmény/korábbi  
döntés:** -

**Terjedelem:** 1 oldal + melléklet (13 oldal)

Nyílt ülés (SZMSZ V.)

## 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 2021. évi belső ellenőrzési tervét a 2/2021. (II. 1.) számú határozattal fogadta el a Társulás elnöke. 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 2021.év során az alábbi 4 témában került ellenőrzés lefolytatására sor:

- a gazdálkodásra vonatkozó belső szabályozottság vizsgálata;
- a belső kontrollrendszer kialakításának, működésének vizsgálata;
- a Társulás beszerzési eljárásainak és kötelezettségvállalásainak vizsgálata;
- a vagyonnal való gazdálkodás átfogó vizsgálata.

A 2021. évre 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 2021. évben végzett belső ellenőrzésekről szóló összefoglaló jelentést, az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal.**

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** dr. Gotthard Gábor, Kistarcsai Polgármesteri Hivatal jegyzője

Kistarcsa, 2022. 05.31.

*dr. Gotthard Gábor*

dr. Gotthard Gábor  
jegyző

