



DR. FILIPSZ ANDREA JEGYZŐ

Iktatószám: I-11-367/2006.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2006. december 12-én tartandó **rendes** ülésére

Tárgy:

Az Önkormányzat 2007. évi belső ellenőrzési munkaterve

9. 10./ sz. napirendi pont

Készítette:

Belső ellenőrzés
Géresi Kálmán

Egyeztetve:

Bizottsági tárgyalás:

Tisztelt Képviselő-testület!

A 1990. évi LXV. törvény 92. § (6) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a Képviselő-testület hagyja jóvá. Erre tekintettel betérjesztem a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatának 2007. évi Belső Ellenőrzési Munkatervét.

A belső ellenőrzési rendszer leglényegesebb ismérvei, hogy az eredményesség növelésével segíti a költségvetési szerv irányítási folyamatait; belső, bizonyosságot adó és tanácsadó, de nem hatósági jellegű tevékenységet végez; a szervezet felelős irányításának részeként, illetve egyik legfontosabb elemeként működik; továbbá a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzést értékeli.

A 193/2003. (XI. 26.) sz. Kormányrendelet szerint a belső ellenőrzés feladata a szervezet működésének gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi vizsgálata; a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés működésének vizsgálata; a vizsgált folyamatokkal kapcsolatba ajánlások, értékelések kidolgozása a vezetés részére; az ellenőrzési jelentések alapján tett intézkedések nyomon követése; továbbá ajánlások és javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében. A fentiekben rögzített jogszabályok alapján Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatának 2007. évi Belső Ellenőrzési Munkaterve a 193/2003. (XI. 26.) sz. Kormányrendelet, és a Pénzügyminisztérium módszertani útmutató, valamint a Nemzetközi Belső Ellenőrzési Standardok figyelembe vételével készült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2007. évi Belső Ellenőrzési Munkatervét megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

Budapest, 2006. november 30.


dr. Filipisz Andrea