



Rábapatona Község Önkormányzata

1.) sz. napirendi ponthoz előterjesztés

Rábapatona Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. április 24-én, 17⁰⁰ órakor megtartandó ülésére

Vezetői nyilatkozatok a belső kontrollrendszer működéséről.

Előterjesztő: Molnár-Nagy Béla polgármester

Készítette: dr. Németh Balázs jegyző

Törvényességi ellenőrzést végezte:

dr. Németh Balázs jegyző

Véleményezte: Pénzügyi és Településstratégiai

Bizottság

Tárgyalja: Képviselő-testület

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11.§ (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a hivatkozott Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének a minőségét.

A költségvetési szerv vezetője a Korm. rendelet 2.§ nb) pontja értelmében helyi önkormányzat esetén a jegyző, valamint a 2. § nd) pontja értelmében helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén annak vezetője.

A vezetői nyilatkozatot a Korm. rendelet 11.§ (2a) bekezdésében foglaltak alapján az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg a költségvetési szerv vezetője az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A költségvetési szervek közül a Rábapatonai Polgármesteri Hivatal és a Rábapatonai Katica Óvoda rendelkezik elkülönült gazdasági vezetővel, értelemszerűen ennek a vezetői nyilatkozatnak tartalmi eleme a Korm. rendelet 12.§ (2) bekezdésében meghatározott továbbképzés igazolása. Eszerint a költségvetési szerv gazdasági vezetője két évente köteles belső kontrollrendszerek témakörében az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott továbbképzésen részt venni, valamint a költségvetési szerv vezetője ezt igazolni.

A *határozat mellékletét képező vezetői nyilatkozatokban* a költségvetési szervek vezetői megtették a 2023. évre vonatkozó nyilatkozataikat arra vonatkozóan, hogy az általuk vezetett költségvetési szerveknél gondoskodtak a belső kontrollrendszer Korm. rendeletben foglalt



Rábapatona Község Önkormányzata

előírások szerinti kialakításáról és működtetéséről. A nyilatkozatokban szereplő szabályzatokat tartalmi okokból (kb. 150 oldal, nem csatoltuk. Elérhetőségük: <https://rabapatona.hu/onkormanyzat/polgarmesteri-hivatal/szabalyzatok>) A szabályzatok frissítése folyamatos.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat

A Képviselő-testület a jelen határozat mellékletét képező költségvetési szervek belső **kontrollrendszerének 2023. évi működéséről szóló vezetői nyilatkozatokat** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11.§-a alapján elfogadja.

Kelt: **Rábapatonán, 2024. április 19. napján**

Molnár-Nagy Béla
polgármester