**Az előterjesztést megtárgyalta:**

* Oktatási és Szociális Bizottság
* Jogi és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága
* Gazdasági és Városstratégiai Bizottság
* Egészségügyi Szakmai Bizottság

*A határozati javaslatot törvényességi*

*szempontból megvizsgáltam:*

*/: Dr. Károlyi Ákos :/*

*jegyzői feladatokat ellátó aljegyző*

**ELŐTERJESZTÉS**

**Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének 2015. április 16-i ülésére**

**Tájékoztató Szombathely Megyei Jogú Város által fenntartott**

**költségvetési intézmények 2014. évi belső ellenőrzési terveinek végrehajtásáról**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 49. §-a alapján a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységükről éves ellenőrzési jelentésben számolnak be.

Az éves ellenőrzési jelentéselkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. A rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján „a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint *a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést* - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves ellenőrzési jelentésnek, illetve éves összefoglaló ellenőrzési jelentésnek az alábbiakat kell tartalmaznia:

* a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatását önértékelés alapján az alábbiak szerint:
  + az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelését;
  + a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatását;
  + a tanácsadó tevékenység bemutatását;
* a belső kontrollrendszer működésének értékelését ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
  + a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatokat;
  + a belső kontrollrendszer elemeinek értékelését;
    - az intézkedési tervek megvalósítását.

Az intézmények ellenőrzési jelentései az előterjesztés 1-10. számú mellékletét képezik. A Szombathelyi Köznevelési GAMESZ ellenőrzési jelentése a GAMESZ és a hozzá rendelt önállóan működő óvodákban, valamint a Savaria Megyei Hatókörű Városi Múzeumban elvégzett ellenőrzéseket is tartalmazza.

A 2014. évi belsőellenőrzési jelentések alapján készített összefoglaló táblázat az előterjesztés 11. számú mellékletét képezi.

Tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy a mellékletek terjedelmükre tekintettel csak elektronikus formában kerülnek kiküldésre, melyek elérhetősége:

[www.szombathely.hu/E-Közgyűlés/E-Közgyűlés /](http://www.szombathely.hu/E-Közgyűlés/E-Közgyűlés%20/) aktuális/2015. Április havi Közgyűlés.

Javaslom a Tisztelt közgyűlésnek, hogy az intézménynél lefolytatott vizsgálatra tekintettel a Savaria Szimfonikus Zenekar belső ellenőrzési jelentését ne hagyja jóvá.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatot jóváhagyni szíveskedjék.

Szombathely, 2015. április „ ”

**(: Dr. Puskás Tivadar :)**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**……../2015. (IV.16.) Kgy. számú határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a „Tájékoztató Szombathely Megyei Jogú Város által fenntartott költségvetési intézmények 2014. évi belső ellenőrzési terveinek végrehajtásáról” című előterjesztést megtárgyalta. A Közgyűlés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján

1. a Szombathelyi Köznevelési GAMESZ 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését (annak részeként az önkormányzati fenntartású óvodákban, valamint a Savaria Megyei Hatókörű Városi Múzeumban végzett ellenőrzéseket) az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti,
2. az Agora Szombathelyi Kulturális Központ 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 2. számú melléklete szerinti,
3. a Mesebolt Bábszínház 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 3. számú melléklete szerinti,
4. a Berzsenyi Dániel Megyei és Városi Könyvtár 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 5. számú melléklete szerinti,
5. a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 6. számú melléklete szerinti,
6. a Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény és Családi Napközi 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 7. számú melléklete szerinti,
7. a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 8. számú melléklete szerinti,
8. a Szombathely Városi Vásárcsarnok 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 9. számú melléklete szerinti,
9. Szombathely Megyei Jogú Város Közterület-felügyelete 2014. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés 10. számú melléklete szerinti

tartalommal jóváhagyja.

2. A Közgyűlés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a Savaria Szimfonikus Zenekar belső ellenőrzési jelentését nem hagyja jóvá.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

Koczka Tibor alpolgármester

Dr. Károlyi Ákos jegyzői feladatokat ellátó aljegyző

/a végrehajtás előkészítéséért:

dr. Bencsics Enikő, az Egészségügyi és Közszolgálati Osztály vezetője,

Babicsné dr. Tőke Erzsébet a Jogi, Képviselői és Hatósági Osztály vezetője

Keringer Zsolt, az Informatikai, Minőségügyi és Gondnoksági Kabinet Osztályvezetője/

**Határidő:** azonnal