

## Csajág-Küngös Intézményfenntartó Társulás

8163 Csajág, Petőfi u. 1.

tel:88/440-380

email:polghivcsajag@invitel.hu

### Előterjesztés

Csajág-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás

2019. május 29. napján tartandó ülésre

**Tárgy:** A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozat

**Ügyszám:**III/370-3/2019

**Melléklet:** Határozati javaslat

**Előterjesztést készítette:** Horváth Renáta pénzügyi előadó

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a Kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

az államháztartásról szóló 2011. évi cxcv. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

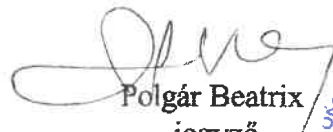
- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.


A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

Jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Társulási Tanács tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az ellenőrzési jelentésre tett határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Csajág, 2019. május 29.

  
Polgár Beatrix  
jegyző



**Határozati javaslat**

**Csajág-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsának**

**...../2019.(V.29.) társulási tanácsi határozata**

**a 2018. évi kontrollrendszeréről szóló nyilatkozat elfogadása**

Csajág-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa megtárgyalta a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot, melynek tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadja.

Felelős: Verebélyi Zoltán elnök , Polgár Beatrix jegyző

Határidő: azonnal