**Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás**





**Feladatellátójától,**

**a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal Vezetőjétől**

**6647 Csanytelek, Volentér János tér 2. sz.**

**Tel.: 63 / 578–510 Fax: 63 / 578-517, e-mail:** [**atmot@csanytelek.hu**](mailto:atmot@csanytelek.hu)

A/36-2/2021.

**E l ő t e r j e s z t é s**

**az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa**

**2020. novemberi ülésére**

**Tárgy** *Belsőellenőrzési feladatok ellátására megállapodás kötésének jóváhagyása, a Társulás 2022. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása*

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Emlékeztetem Önöket arra, hogy Csanytelek, Felgyő és Tömörkény Községek önkormányzata képviselő-testülete a *belsőellenőrzés feladata ellátását átadta az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulásnak,* melynek Társulási Tanácsa több év óta munkakapcsolatban áll a vonatkozó központi jogszabályban előírt képesítéssel rendelkező *Gajdán Lejla belső ellenőrrel,* melyet *megállapodás formájában* szabályoz.

A Társulásban résztvevő tagönkormányzatok közül Csongrád város önkormányzata kivételével (nem adta át a feladatot, de szintén Gajdán Lejla látja el azt), mind a 3 tagönkormányzat számára biztosított a kötelező feladat vonatkozó jogszabálynak megfelelő végrehajtása, amely a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakon alapul.

Tájékoztatom Önöket arról is, hogy a 3 tagönkormányzat polgármestere a *belsőellenőr 2021. évre tervezett ellenőrzési tervét (programját) és annak ütemezését időrendi táblázatban,* valamint a *kockázati tényezőket, a stratégiai terv (2021.-2024. időszakra* vonatkozóan) határozatával jóváhagyta.

A ellenőrzési program tartalmazza a feladatellátás során 2022. évre kitűzött ellenőrzések számát és az ellenőrzés témáját, melyet 140.000.- Ft összegű vállalkozói díjért végez el a belső ellenőr. Ennek a díjnak anyagi fedezetét minden tagönkormányzat adott évi költségvetéséből fedezi akként, hogy az alkalmanként leszámlázott díj összegét véglegesen átadott pénzeszközként a Társulás javára átutalja, majd a Társulás számlájáról jut el a díj a vállalkozóhoz.

A tagönkormányzatok a Társulás Társulási Megállapodásában leszabályozott jogai és kötelezettségei között szerepel egy – egy témakör *előzetes véleményezési jog gyakorlása,* melynek megfelelve a tárgyi előterjesztés 1. mellékleteként a belső ellenőrrel kötendő *megállapodást* megküldése tagönkormányzatonként megtörtént, melynek aláírásával jön létre a megbízás.

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Indítványozom a tárgyi előterjesztésben és a határozatban foglaltak változtatás nélküli jóváhagyását.

C s a n y t e l e k, 2021. november 22.

Tisztelettel:

……………………………………………

Kató Pálné

feladatellátó jegyző

**…/2021. (XI. .. .) Atmöt határozat**

**Tárgy:** *Belsőellenőrzési feladatok ellátására megállapodás kötésének jóváhagyása, a Társulás 2022 . évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása*

**H a t á r o z a t i javaslat**

1.) Az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és változtatás nélkül elfogadta a tárgyi előterjesztésben foglaltakat, melyet Csanytelek, Felgyő és Tömörkény községek önkormányzata polgármesterei előzetesen véleményeztek és a **belsőellenőr 2022. évi feladata ellátására** (ezen határozathoz 1. mellékletként csatolt) **megállapodás megkötését kezdeményezi.**

2.) Rögzíti, hogy a belsőellenőrzés feladata ellátása anyagi fedezeteként mind a 3 tagönkormányzat nevében eljáró polgármester kötelezettséget vállalt az adott önkormányzat 2022. évi költségvetése terhére a belső ellenőr által almanként benyújtott 140.000.- Ft díjról kiállított számla összegének kiegyenlítésére, a Társulás javára véglegesen átadott kiegészítő támogatás nyújtása jogcímén.

3.) A Társulás Társulási Tanácsa a belső ellenőr által elkészített, a *Társulás 2022. évi belső ellenőrzési programját, annak időrendi táblázatát, a kockázatelemzést*  (változtatás nélkül) *jóváhagyta.*

Végrehajtás határideje: 2022. évi önkormányzati költségvetési időszak

Végrehajtásért felelős: betervezésért és a díj kiegyenlítéséért a település feladatellátó jegyzője

Beszámolás határideje: végrehajtást követő soros ülésen

Határozatról értesítést kap:

* Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tagjai (Helyben)
* Erhard Gyula polgármester
* Kató Pálné jegyző és általa
* Gajdán Lejla belső ellenőr
* Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa Elnöke és Tagjai
* Tóth Józsefné Adó- és Pénzügyi Iroda Vezetője
* Irattár