

Előterjesztés

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete,
Hegymagas, Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Káptalantóti, Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Kisapáti, Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Szigliget Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2022. január 20.-i
Együttes Testületi ülésére

A 2022. évi éves belső ellenőrzési terv jóváhagyása

Előterjesztő: Tóthné Dr. Titz Éva jegyző

Előkészítette: Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzési tevékenység szabályait Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 119. §, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

Mindkét jogszabály úgy rendelkezik, hogy a közös önkormányzati hivatalra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a közös hivatalt alkotó önkormányzatok képviselő-testületei az előző év december 31-éig hagyják jóvá.

Jelen előterjesztéssel jogszabályi kötelezettségünknek kívánunk eleget tenni, elkészítettük a 2022. évi éves belső ellenőrzési tervjavaslatot.

A tervfeladatok meghatározásánál figyelembe vettük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 31. § (2) bekezdésében előírtakat, miszerint az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

Határozati javaslat

..... Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja.

Felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően, az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően

Szigliget, 2022. január 13.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Szigligeti Község Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzési terve

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa, módszerei	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
2	Szigligeti Község Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzés célja: A gazdálkodással összefüggő feladatok szabályozottságának betartására irányuló ellenőrzés Ellenőrzés tárgya: A gazdálkodással összefüggő feladatok a gazdálkodási jogkörök szabályozása és azok alkalmazása az Ávr.52 §, 55§, 56§, 57§, 58§ és 59§ alapján Ellenőrizendő időszak: 2021	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételezés ellenőrzése	2022. III. negyedév	2 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet Község Önkormányzata Képviselő-testülete /2022. (...) Kt. határozatával elfogadta.

Szigliget, 2022. január 20.


Balassa Daniel
polgármester


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

