

4. NAPIREND

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

2023. február 1-i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Balassa Dániel polgármester

Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző,

Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

aláírás 1.

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Vajda István pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: **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. Tekintettel arra, hogy az Együttes ülésen a belsőellenőrzési terv nem került elfogadásra, így azt a székhely település önkormányzata, mint intézménye belső ellenőrzési tervét, még a 2022. évben elfogadta.

Jelen előterjesztéssel jogszabályi kötelezettségünknek kívánunk eleget tenni, hogy azt minden, a közös hivatalt fenntartó önkormányzat jóváhagyja, előterjesztjük a 2023. 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

**..... Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (.....) határozata
a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi belső ellenőrzési tervének
jóváhagyásáról**

1..... Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja.

2. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően, az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően

Szigliget, 2023. január 16.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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)
1	Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzés besorolása, szükségességszükséges anyagok kezelése ellenőrzése. célja: Köztisztviselők munkakör betöltéséhez szakképesítések, személyi megfelelésségének ellenőrzése. Ellenőrzés tárgya: Köztisztviselők besorolása, munkakör betöltéséhez szükséges szakképesítések, személyi anyagok kezelésének megfeleléssége. Ellenőrizendő időszak: 2022	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2023. III. negyedév	2 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet
Szigliget Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2022. (...) Kt. határozatával, .../2023. (...)Kt határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (II.01.) Kt. határozatával
elfogadta.

Szigliget, 2023. február 1.

Balassa Dániel
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző