

2. NAPIREND

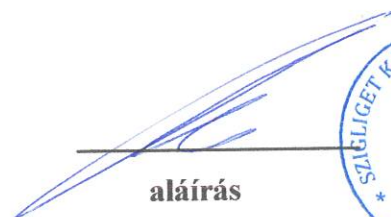
ELŐTERJESZTÉS

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

2024. november 18-i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

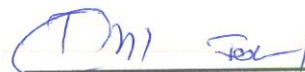
Előterjesztő: Balassa Dániel polgármester


aláírás



Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző,

Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző


aláírás

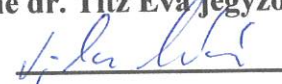
aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


aláírás

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:


aláírás

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.

Jelen előterjesztéssel jogszabályi kötelezettségünknek kívánunk eleget tenni, hogy azt minden, a közös hivatal fenntartó önkormányzat jóváhagyja, előterjesztjük a 2025. 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
..../2024. (.....) határozata
a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi belső ellenőrzési tervének
jóváhagyásáról**

1..... Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. 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, 2024. november 06.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Szigligeti Község Önkormányzati Hivatal 2025. 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 Község Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzés célja: A pénzkezeléssel összefüggő feladatok szabályozottságának betartásának ellenőrzése Ellenőrzés tárgya: A pénzkezeléssel összefüggő feladatok, a pénzkezelési jogkörök szabályozása és azok alkalmazása a gazdasági események rögzítése során a kötelező feladatok tükrében. Ellenőrizendő időszak: 2024	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételese ellenőrzése	2025. III. negyedév	2 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet
Szigliget Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
Káptalantóti Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2024. (...) Kt. határozatával
elfogadta.

Szigliget, 2024. november 06.

Balassa Dániel
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző