

11. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS
Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2023. november 28-i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Badacsonytördemic Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Horváth Zoltán polgármester

aláírás

Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző,
Németh Ágnes pénzügyi ügyintéző

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: Németh Ágnes
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 helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

Jelen előterjesztéssel jogszabályi kötelezettségünknek kívánunk eleget tenni, elkészítettük a 2024. 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.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

HATÁROZATI JAVASLAT

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023. (XI.28.) határozata a Badacsonytördemic Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

1. Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Badacsonytördemic Község Önkormányzata és intézményei 2024. 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. november 22.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2024. 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	Badacsonytördemic Község Önkormányzata	Ellenőrzés célja: A falugondnoki szolgálat jogszabályoknak való megfelelő működésének ellenőrzése. Ellenőrzés tárgya: Falugondnoki szolgálat ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2023	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2024. IV. negyedév	2 belső ellenőri nap
2	Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda	Ellenőrzés célja: A gazdálkodással összefüggő feladatok szabályozottságának betartására irányuló ellenőrzés Ellenőrzés tárgya: Vagyongazdálkodás ellenőrzése: leltár, eszköz nyilvántartás, besorolás, écs, beszerzés, értékesítés Ellenőrizendő időszak: 2023	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2024. IV. negyedév	2 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2023. (XI.28.) Kt. határozatával elfogadta.

Badacsonytördemic, 2023. november 22.

Horváth Zoltán
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző