

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. október 20-i soros ülésére
a 2023. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a

„(4) Helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévét megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”

A fenti rendelkezés értelmében a Hivatal és az intézmények Kockázatelemzése alapján elkészítésre került a 2023. évben elvégzendő, a 2022. évet érintő belső ellenőrzési tervezet, amely tartalmazza a javasolt ellenőrzéseket.

A belső ellenőrzési feladatok ellátása jelenleg a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás keretében történik, melyet a King Controll Kft. végez el.

2023. évben a belső ellenőrzésekre 40 revizori nappal számol az Önkormányzat.

A kockázatelemzések alapján 2023-ban az alábbi területekről javasolt tervezni az ellenőrzéseket:

1. Az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás jogszabályok előírásainak megfelelő létszámadatokon és kapcsolódó analitikus nyilvántartásokon alapszik-e (szociális feladatok)

felhasználható revizori napok: 15

2. Az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás jogszabályok előírásainak megfelelő létszámadatokon és kapcsolódó analitikus nyilvántartásokon alapszik-e (köznevelési feladatok)

felhasználható revizori napok: 15

3. 2022. évi belső ellenőrzés utóellenőrzés

felhasználható revizori napok: 10

Javaslom, hogy az ellenőrzési munkaterveket a fentiek alapján állítsa össze a tisztelt Képviselő-testület.

A vonatkozó jogszabályi előírásnak való megfelelés és az előírt határidő betartása miatt kérem az ellenőrzési tervezet elfogadását.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatra vonatkozó 2023. évi belső ellenőrzési tervet az alábbiak szerint hagyja jóvá:

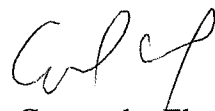
1. Az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás jogszabályok előírásainak megfelelő létszámadatokon és kapcsolódó analitikus nyilvántartásokon alapszik-e (szociális feladatok)
felhasználható revizori napok: 15
2. Az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás jogszabályok előírásainak megfelelő létszámadatokon és kapcsolódó analitikus nyilvántartásokon alapszik-e (köznevelési feladatok)
felhasználható revizori napok: 15
3. 2022. évi belső ellenőrzés utóellenőrzés
felhasználható revizori napok: 10

Felhasznált ellenőrzési napok száma 40.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szilbereisz Edit jegyző

Mezőkovácsháza, 2022. október 13.


Csepreghy Elemér
polgármester

Az előterjesztést készítette:	 Agostonné Dohányos Ivett kv. irodavezető
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	 Dr. Szilbereisz Edit jegyző
Az előterjesztést tárgyalta:	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Melléklet:	-
Előterjesztéshez meghívott:	-
Döntésről kivonattal értesül:	Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás keretein belül működő King Controll Kft.
Döntéshozatal:	Egyszerű többség