



Szigetmonostor Község Önkormányzat Aljegyzőjétől

✉ 2015 Szigetmonostor, Fő u. 26.

☎ Telefon: (26) 393-512

Telefax: (26) 393-464

e-mail: aljegyzo@szigetmonostor.hu

ELŐTERJESZTÉS

A 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

(Készült a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság 2023. december 11-i, valamint a
Képviselő-testület 2023. december 14-i rendes ülésére)

Melléklet:

2024. évi ellenőrzési terv

Tisztelt Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 119. § írja elő a belső kontrollrendszer működtetését. Ennek keretében a jegyző feladata a belső ellenőrzés kialakítása és működtetése. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A helyi önkormányzatokra vonatkozó **éves belső ellenőrzési tervet** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) alapján a **képviselő testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.**

A Bkr. 31.§ (4) bekezdése tartalmazza az éves ellenőrzési terv tartalmát, melyek az alábbiak:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
- k) a képzésekre tervezett kapacitást;
- l) az egyéb tevékenységeket.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, és a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot pedig elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

Szigetmonostor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi belső ellenőrzési tervet a mellékelt tartalommal elfogadja. A Képviselő-testület felhatalmazza az Aljegyzőt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Aljegyző

Határidő: 2023. december 20.

Szigetmonostor, 2023. december „.....”


Bottlik-Szilágyi Szabina
aljegyző



