

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulása
2024. január 25-i soron következő nyilvános ülésére**

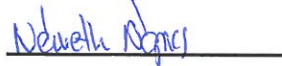
**Tárgy: Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati
Társulásának 2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása**

Előterjesztő: Horváth Zoltán elnök



aláírás

Előkészítette: 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 Társulási Tanács!

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 Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

HATÁROZATI JAVASLAT

**Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának**

..../2024. (I..25.) határozata

**Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulás
2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

1 Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulás Társulási Tanács az előterjesztéshez mellékelt Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulásnak 2024. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja.

2. A Társulási Tanács felkéri a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően, az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően

Badacsonytördemic, 2024. január.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Badacsonytördemic és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulása 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 és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulása	Ellenőrzés célja: Társulással kapcsolatos iratok ellenőrzése Ellenőrzés tárgya: Társulási megállapodás 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 és Térsége Bölcsődei Ellátást Biztosító Önkormányzati Társulás Társulási Tanács/2024. (I..25.) Kt. határozatával elfogadta.

Badacsonytördemic, 2024. január 19..

Horváth Zoltán
elnök

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző