

3. NAPIREND

E l ő t e r j e s z t é s
Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. december 4-én tartandó nyilvános ülésére

A 2018. évi éves belső ellenőrzési terv jóváhagyása

Előterjesztő: Lutár Mária jegyző

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 2018 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

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Nemesgulács Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja.

Felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően, az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően

Nemesgulács, 2017. november 21.

Lutár Mária
jegyző

Nemesgulács Önkormányzata 2018. 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	Nemesgulács Község Önkormányzata	Ellenőrzés célja: hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő-e a szabályozottság és a gyakorlat Ellenőrzés tárgya: beszerzések, vállalkozói szerződések vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2016 - 2017	Belső ellenőrzés eddigi hiánya	Típusa: célellenőrzés Ellenőrzés módszerei: elemzés, értékelés, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata.	2018. II. negyedév	4 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete /2017. (XII...) határozatával elfogadta.

Nemesgulács, 2017.. ...

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző