

6. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. november 26-i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: 2019. évi éves belső ellenőrzési terv jóváhagyása
Előterjesztő: Nagy Rudolfné polgármester
Előkészítette: dr. Takács Nóra aljegyző, Baráth Istvánné ügyintéző
Meghívottak: ---

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 2019. 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

...../2018. (XI.) Képviselő-testületi határozat

1. Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete – a határozat mellékletét képező - Nemesgulács Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja.
2. Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak
megfelelően

Nemesgulács, 2018. november 8.

Nagy Rudolfné
polgármester

Nemesgulács Község Önkormányzata 2019. 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: A hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő-e a szabályozottság és a gyakorlat. Ellenőrzés tárgya: A MÁK ellenőrzési jelentésében szereplő ellenőrzési javaslatok végrehajtásának ellenőrzése. Ellenőrizendő időszak: 2017.	Belső ellenőrzés hiánya	Típusa: célellenőrzés Ellenőrzés módszerei: elemzés, értékelés, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata.	2019. II. negyedév	4 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2018. (XI....) határozatával elfogadta.

Nemesgulács, 2018. november

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző