

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. november 23-i soron következő nyilvános ülésére**

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzata 2023. évi éves belső ellenőrzési tervének elfogadása

Előterjesztő: Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző, Sente Miklósné 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 2023. 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 Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének..../2022(XI. 23.) határozata

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztéshez mellékelt Nemesgulács Község Önkormányzata 2023. 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, 2022. november 10.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Nemesgulács Község Önkormányzata 2023. 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: Annak megállapítása, hogy a szociális ellátások igényjogosultsága, igénylése, kifizetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt e. Ellenőrzés tárgya: A pénzbeli szociális ellátások igényjogosultságának, igénylésének, kifizetésének ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2022	Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat	Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2023. II. negyedév	4 belső ellenőri nap

Az éves ellenőrzési tervet Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete /2022. (XI. 23.) Kt. határozatával elfogadta.

Nemesgulács, 2022. november

Tompos László
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző