

3. számú napirend

Előterjesztés

Készült: Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. november 29-ei ülésére

Tárgy: 2022. évi belső ellenőrzés – éves belső ellenőrzési terv elfogadása

Készítette: dr. Nagy Zsolt aljegyző, Böröczné Kőszegi Zsuzsanna belső ellenőr

Előterjesztő: Kókai Rita polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

2022. évi belső ellenőrzési terv

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15.§ (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzés kialakításáról szóló, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról, a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzési feladatokat Böröczné Kőszegi Zsuzsanna látja el.

A belső ellenőr összeállította a 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet, mely kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapul. Az éves belső ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési terveket megalapozó elemzéseket és kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- b) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
- c) a tervezett ellenőrzés tárgyát,
- d) az ellenőrzések célját és típusát,
- e) az ellenőrizendő időszakot, az azonosított kockázatokat,
- f) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését.

Az előterjesztés mellékletét képezi az Önkormányzat 2022. évi ellenőrzési munkaterve illetve annak mellékletei. A tervezett ellenőrzések vizsgálati témák, a kockázatelemzés és eredményének bemutatása mellékletek.

Határozati javaslatok:

Gyermely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervét, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, jegyző

Gyermely, 2021. november 17.

Kókai Rita
polgármester