

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2016. december 15. napjától tartandó ülésének
3. számú napirendi pont

Tárgy: Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2017. évi belső ellenőrzési tevére tett javaslat megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § alapján

„(3) A jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

(4) A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztés megtárgyalására, illetve a határozati javaslat elfogadására.

Mezőkeresztes, 2016. december 08.


Majoros János
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

Mezőkeresztes Város Önkormányzat Képviselő-testületének... /2016. (...) határozata a Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Tárgy: A Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

Mezőkeresztes Város Önkormányzat Képviselő – testülete Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2017. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

Felelős: dr. Szombati Csaba Gábor jegyző

Határidő: 2017.01.01. és 2017. 12.31.

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2017. évi belső ellenőrzési terve

Elfogadva Mezőkeresztes Város Önkormányzat Képviselő – testületének/ 2016. (XII.15.) határozatával

1. Mezőkeresztes Város Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: Mezőkeresztes Város Önkormányzatnál a non-profit szervezetek számára nyújtott támogatások

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a non-profit szervezetek számára nyújtott támogatások elszámolása megfelel – e jogszabályban, valamint a belső szabályozókban előírtaknak.

Ellenőrzött időszak: 2016. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel történő egyeztetés szerint, 2017. év II. negyedév

Ellenőrzési kapacitás: kb. 10 szakértői nap

2. Mezőkeresztes Város Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: Mezőkeresztesi Harmatcsepp Óvodánál a pénzkezelés szabályosságának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az óvodai szinten a pénz és bankszámlakezelés megfelel – e jogszabályban, valamint a belső szabályozókban előírtaknak.

Ellenőrzött időszak: 2017. év II. negyedév

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel történő egyeztetés szerint, 2017. év III. negyedév

3. Mezőkeresztes Város Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: Mezőkeresztes Város Önkormányzatnál a pénzkezelés szabályosságának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy önkormányzati szinten a pénz és bankszámlakezelés megfelel – e jogszabályban, valamint a belső szabályozókban előírtaknak.

Ellenőrzött időszak: 2017. év III. negyedév

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel történő egyeztetés szerint, 2017. év IV. negyedév

Ellenőrzési kapacitás: kb. 10 szakértői nap