

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2022. november 29. napján tartandó ülésének
5. napirendi pontjához

Tárgy: A Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a 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 közzétett 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, 2022. november 22.



Majóros János
Majóros János
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**Mezőkeresztes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2022.(XI.29.) határozata
a Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervéről**

Tárgy: Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési terve

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervére vonatkozó előterjesztést és a következő határozatot hozza:

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: dr. Szombati Csaba jegyző

Határidő: 2023. január 01.- 2023. december 31.

Mezőkeresztes Város Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési terve

1. Mezőkeresztes Város Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya: Mezőkeresztesi Harmatcsepp Óvoda és Bölcsőde gazdálkodásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a Mezőkeresztesi Harmatcsepp Óvoda és Bölcsőde gazdálkodása megfelel-e a jogszabályban, valamint a belső szabályozókban előírtaknak.

Ellenőrzött időszak: 2023. év I. negyedév

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel történő egyeztetés szerint, 2023. év II. negyedév

Ellenőrzési kapacitás: kb. 5 szakértői nap

2. Mezőkeresztes Város Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya: Mezőkeresztes Egyesített Szociális Intézmény gazdálkodásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az önkormányzat gazdálkodása megfelel-e a jogszabályban, valamint a belső szabályozókban előírtaknak.

Ellenőrzött időszak: 2023.év II. negyedév

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel történő egyeztetés szerint, 2023. év III. negyedév

Ellenőrzési kapacitás: kb. 5 szakértői nap