



Mogyorósbánya Község Polgármestere

2535 Mogyorósbánya Szőlősor utca 1.

Tel./ Fax: 06 (33) 507-855

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2021. szeptember 29-i ülésére:

2022. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!


Javaslom a 2022. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadását, egyben kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozatot fogadja el:


.../2021. (IX.29.) Kt. határozat

Mogyorósbánya Község Önkormányzatának képviselő-testülete a 2022. évi belső ellenőrzési ütemtervet elfogadja.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester

Határidő: azonnal


Havrancsik Tibor
polgármester



Éves ellenőrzési terv 2022. évre

Mogyorósbánya Község Önkormányzata a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló, módosított 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

A tervet megalapozó elemzések, kockázatelemzések:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó:

elemzések:

elvégzésének időpontja: 2021. szeptember 01.

kockázatelemzések:

elvégzésének időpontja: 2021. szeptember 01.

Az elvégzett elemzések és kockázatelemzések rövid összefoglalása:

A külső kontroll környezethez tartozó jogszabályi változások gyakorisága. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatokra elvégzett kockázatelemzések alacsony kockázatot mutatnak. Ennek ellenére – fontosságukra tekintettel – szükséges évenkénti ellenőrzésük.

Az elvégzendő ellenőrzések leírása:

1.sz. ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyam, folyamat:	dokumentáltság, szakmai folyamat
Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/:	változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás
Az ellenőrzés tárgya, címe:	Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása, utalványozás, ellenjegyzés megléte és szabályossága
Az ellenőrzés célja:	Utalványozás, ellenjegyzés megléte, szabályossága
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Táti Közös Önkormányzati Hivatal
Az ellenőrzendő időszak:	2022.év
Az ellenőrzés típusa:	pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése:	2022.szeptember 01-szeptember 30-ig
Szükséges kapacitás:	1 fő

Az ellenőrzések időbeli ütemezése:

Az előre lekötött ellenőrzési idő és ellenőrzési kapacitás:

Feladatellátás időpontja: Szükséges ellenőrzési kapacitás: Az ellenőrzés címe:

2022. szeptember 01- 30-ig	1 fő	Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása, utalványozás, ellenjegyzés megléte és szabályossága
----------------------------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Az előre nem látható, soron kívüli ellenőrzésekre rendelkezésre álló idő és ellenőrzési kapacitás:

- az ütemezés szerint még felhasználható ellenőrzési időszak: 2022. április hónap.
- az ütemezés szerint még rendelkezésre álló ellenőri kapacitás: 1 fő

Készítette:

Kutruczné Kovács Györgyi
belső ellenőr

Jóváhagyta:

jegyző