

irattalószám: 23-18/38/2021.

TATABÁNYA MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS

Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás
Tanácsának

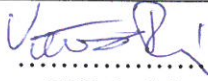
2021. december-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Belső Ellenőrzési Iroda éves ellenőrzési terve 2022. évre
elnevezésű anyagról

Előterjesztő: Dr. Verhóczki Zita
jegyző

Előkészítő: Dr. Verhóczki Zita
jegyző
Vörös Béla
belső ellenőrzési vezető

2021.

 Előkészítő Iroda	 Gazdálkodási Iroda	 Szakterületért felelős Aljegyző	 Jogi Iroda	 Jegyző
---	------------------------------------	---	--	--

Előterjesztés

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 95. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait a társulás székhelyének polgármesteri hivatala látja el.

Az Mötv. 119. § (4) bekezdése szerint a jegyző (aki egyben a munkaszervezet vezetője is) köteles gondoskodni a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Ennek megfelelően a pénzügyi-gazdasági ellenőrzéseket továbbra is Tatabánya Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Irodája végzi.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése szerint az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél.

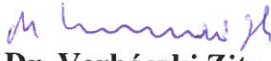
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (továbbiakban: Bkr.) megfelelően:

- elkészült a kockázatelemzésen alapuló stratégiai ellenőrzési terv 2022. – 2025. évekre és éves ellenőrzési terv 2022. évre (alkalmazott jogszabály: Bkr. 30. §, 31. §),
- teljesült, hogy az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia,
- a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldte a jegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig (Bkr. 32. § (3)),
- a költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá (Bkr. 32. § (4)).
- a Bkr. 56. § (4) bekezdése szerint a társult feladatellátásra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a társulás, vagy annak irányító szerve elé kell terjeszteni tájékoztatás céljából.

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala - Belső Ellenőrzési Irodájának - éves ellenőrzési terve 2022. évre elnevezéssel, annak határozat-tervezet mellékletei tartalmazzák a vizsgálatokat. Az 1. számú mellékletből a Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás ellenőrzéseire vonatkozó sort mutatjuk be. Ez a Társulás könyvelése, illetve Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények és soron kívüli időkeret feladatait jelenti. A 3. számú mellékletből a Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények belső ellenőrzéseit mutatjuk be.

Kérem a Tisztelt Elnök Asszonyt, hogy a Belső Ellenőrzési Iroda Éves ellenőrzési terv 2022. évre elnevezésű anyagból a Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények tekintetében készült tájékoztatót elfogadni szíveskedjen.

Tatabánya, 2021. „..... hónap.....nap”


Dr. Verhóczy Zita
jegyző

1. számú melléklet-ből

BELSŐ ELLENŐRZÉSI IRODA
Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
a/2021. (XII.....) számú önkormányzati határozattal jóváhagyott
ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE 2022. évre
anyagból

Költségvetési szervek, köztulajdonban álló gazdasági társaságok, támogatott szervezetek
2022. évi ellenőrzései.

Sor- szám	M e g n e v e z é s, ellenőrzés típusa	ellenőrzés ideje 2022. évben	ellenőrzés időszaka
5.	Társulás könyvelése rendszer típusú ellenőrzése	ápr. 13-tól ápr. 26-ig	2019. okt.- 2021. dec.
10.	Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények rendszer típusú ellenőrzése	nov. 16-tól dec. 13-ig	2021. aug.- 2022. szept.
11.	Soron kívüli ellenőrzés 4. időkeret	nov. 16-tól dec. 13-ig	elrendelés alapján

Készítette: Vörös Béla – belső ellenőrzési vezető
Dátum: Tatabánya, 2021. október 20.

3. számú melléklet- ből

A Tatabányai Járási ESZI az alábbi belső ellenőrzéseket tervezte 2022. évben

Sor- szám	M e g n e v e z é s, ellenőrzés típusa	ideje 2022. évben	időszaka
1.	Belső kontrollok működésének ellenőrzése. Rendszer típusú ellenőrzés.	okt.01-től okt.31-ig	2022.jan. 2022.jún.
2.	Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása. Pénzügyi típusú ellenőrzés. Soron kívüli ellenőrzés	okt.01-től okt.31-ig 2022. év	2022.jan. 2022.jún.

Összesítette: Vörös Béla – belső ellenőrzési vezető
Dátum: Tatabánya, 2021. október 20.

A Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsnak jóváhagyásra támogatom:

Tatabánya, 2021. „.....”hó.....nap”

Dr. Verhóczy Zita
jegyző

**Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás
...../2021. (XII.....) számú határozata**

**Tájékoztató a Belső Ellenőrzési Iroda éves ellenőrzési terve 2022. évre elnevezésű
anyagról**

Határozati javaslat

1. A Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa elfogadja Tatabánya Megyei Jogú Város Jegyzőjének tájékoztatását a Belső Ellenőrzési Iroda éves ellenőrzési terve 2022. évre elnevezésű anyagról.

Határidő: 2021. december 31.

Felelős: Szücsné Posztovics Ilona elnök