

TATABÁNYA MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS

Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás
Tanácsának

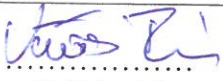
2022. december 13. -i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Belső Ellenőrzési Iroda éves ellenőrzési terve 2023. évre
elnevezésű anyagról

Előterjesztő: Dr. Dörnyei Vendel
jegyző

Előkészítő: Dr. Dörnyei Vendel
jegyző
Vörös Béla
belső ellenőrzési vezető

2022.

 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:

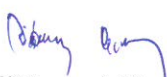
- elkészült a kockázatelemzésen alapuló stratégiai ellenőrzési terv 2022. – 2025. évekre és éves ellenőrzési terv 2023. évre (alkalmazott jogszabály: Bkr. 30. §, 31. §),
- teljesült, hogy az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, 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 2023. 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 Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények feladatait jelenti.

A 3. számú mellékletből a Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények belső ellenőrzéseit mutatjuk be.

Kérem a Tisztelt Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulási Tanácsot, hogy a Belső Ellenőrzési Iroda Éves ellenőrzési terv 2023. évre elnevezésű anyagból a Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények tekintetében készült tájékoztatót elfogadni szíveskedjen.

Tatabánya, 2022. „.....¹²..... hónap⁰¹.....nap”


Dr. Dörnyei Vendel
jegyző

1. számú melléklet-ből

BELSŐ ELLENŐRZÉSI IRODA

Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
a/2022. (XII.....) számú önkormányzati határozattal jóváhagyott
ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE 2023. évre
anyagból

Költségvetési szervek, köztulajdonban álló gazdasági társaságok, támogatott szervezetek
2023. évi ellenőrzései.

Sor- szám	M e g n e v e z é s, ellenőrzés típusa	ellenőrzés ideje 2023. évben	ellenőrzés időszaka
10.	Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények rendszer típusú ellenőrzése	nov. 14-től nov. 30-ig	2022. okt.- 2023. okt.

- Készítette: Vörös Béla – belső ellenőrzési vezető
Dátum: Tatabánya, 2022. október 26.

3. számú melléklet-ből

A Tatabányai Járási ESzI az alábbi belső ellenőrzéseket tervezte 2023. évben

Sor- szám	M e g n e v e z é s, ellenőrzés típusa	ideje 2023. évben	időszaka
1.	Az ÁSZ által az intézménynél végzett monitoring típusú ellenőrzés megállapításaira tett intézkedések utó-ellenőrzése. Belső kontrollrendszer szabályos működésének kialakítása. Utóellenőrzés típusú ellenőrzés	szept.01-től szept.30-ig	2023.jan. 2023.jún.
2.	Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása. Pénzügyi típusú ellenőrzés. Soron kívüli ellenőrzés	szept.01-től szept.30-ig 2023. év	2023.jan. 2023.jún.

- Összesítette: Vörös Béla – belső ellenőrzési vezető
Dátum: Tatabánya, 2022. október 11.

A Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsnak jóváhagyásra támogatom:

Tatabánya, 2022. november.....hó.....nap”

Dr. Dörnyei Vendel
jegyző

**Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás
...../2022. (XII.....) számú határozata**

**Tájékoztató a Belső Ellenőrzési Iroda éves ellenőrzési terve 2023. 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 2023. évre elnevezésű anyagról.

Határidő: 2023. december 31.

Felelős: Szücsné Posztovics Ilona elnök

Létszám és erőforrás¹

1. számú melléklet

Helyi önkormányzat: Tatabánya Megyei Jogú Város Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ²				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen		Bruttó Erőforrás összesen	
	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	betöltendő álláshely (fő) ⁴		rendelkezésre álló létszám (fő) ⁴		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap	
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	0,00	0,00	3,00	0,00	38,00	0,00	0,10	0,00	20,00	0,00	58,00	0,00
I. Helyi önkormányzat összesen	0,00		3,00		38,00						38,00	0,00
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
1. [Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények]							0,10		20,00		20,00	0,00
2. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,00	0,00
3. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,00	0,00
n. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,00	0,00

Tárgy: összefoglaló éves ellenőrzési terv 2023.
év



Készítette: Vörös Béla



Jóváhagyta: Dr.
Dörnyei Vendel -
jegyző

Kelt: 2022. október 11.

Kelt: 2022.
....hó....nap

Ellenőrzések¹

Helyi önkormányzat: Tatabánya Megyei Jogú Város Tatabányai Többcélú Kistérségi Társulás	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés					
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db	saját ellenőri nap ³	külső ellenőri nap ⁴	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Helyi önkormányzat összesen (a+b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél																								
ab) Irányított szervekénél (irányítóként végzett)																								
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																								
b) Soron kívüli kapacitás ⁶																								
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Irányított szervek [Tatabányai Járási Egyesített Szociális Intézmények]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél																								
ab) Irányított szervekénél																								
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																								
b) Soron kívüli kapacitás ⁶																								
2. Irányított költségvetési szerv összesen]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél																								
ab) Irányított szervekénél																								
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																								
b) Soron kívüli kapacitás ⁶																								
3. Irányított költségvetési szerv összesen]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél																								
ab) Irányított szervekénél																								
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																								
b) Soron kívüli kapacitás ⁶																								
n. Irányított költségvetési szerv összesen]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél																								
ab) Irányított szervekénél																								
ac) Egyéb ellenőrzések ⁵																								
b) Soron kívüli kapacitás ⁶																								

Tárgy: összefoglaló éves ellenőrzési terv 2023. év

Vörös Béla

Készítette: Vörös Béla
Kelt: 2022. október 11.

Vörös Béla

Jóváhagyta: Dr. Dörnyei Vendel - jegyző
Kelt: 2022.....hó...nap

3. számú melléklet

Kelt: 2022.hó...nap

