

DEVECSEK ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ELNÖKÉ TŐ L

8460

DEVECSEK

Tárgy: Devecser Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési terve

Előterjesztést készítette: Bertalan-Szabó Tímea pénzügyi irodavezető

ELŐTERJESZTÉS

Devecser Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. november 7-én tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Devecser Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait a Bocskay és Társa Könyvelő, Gazdasági Tanácsadó Bt. (Veszprém, Jutasi út 91. fsz. 3.) látja el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete az éves ellenőrzési tervet a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

Devecser Város Önkormányzata és a Devecser Roma Nemzetiségi Önkormányzat között 2020. december 8-án létrejött közigazgatási szerződés 4.3.1. pontja alapján a helyi önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésére vonatkozó szabályok vonatkoznak a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodására.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési tervet az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé elfogadására:

/2022.(XI.7.) RNÖ h a t á r o z a t i j a v a s l a t :

1./ Devecser Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint elfogadja.

2./ A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt, hogy a fenti döntésről az érintetteket és a belső ellenőrzési vezetőt értesítse.

Felelős: Orsós Árpád elnök

Határidő: 1-2./ azonnal, folyamatos

D e v e c s e r , 2022. november 4.

Orsós Árpád
elnök

DEVECSER ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

<i>Sorszám</i>	<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás ellenőri nap - fő</i>
1.	2022. évi költségvetési beszámoló vizsgálata	Célja: annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat szabályozottsága, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az alapító által kitűzött céloknak. Módszerei: Az Önkormányzat testületének jogszabályokban meghatározott működésének vizsgálata. Az éves gazdál-	A szabályzatok, nyilvántartások nem teljeskörűek, nem biztosítják a jogszabályoknak megfelelő működést. A pénzkezelés során összeférhetlenség áll fenn.	Szabályszerűségi és rendszerellenőrzés	Nemzetiségi Önkormányzat	2023.04.-06. hó Jelentés: 2023. július 31.	2 nap 3 fő

		kodás, beszámoló vizsgálata. Időszak: 2022.01.01.- 2022.12.31.					
2.	Összefoglaló jelentés 2023. évi belső ellenőrzésről		Kitűzött célok, a terv hatékony megvalósítása			2024. január	1 nap belső ellenőrzési vezető

