



DEVECSERI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐ

☎ 8461. Devecser, Deák tér 1. ☎ 88/512-730, ☎/fax 88/512-710
Internet: www.devecser.hu e-mail: jegyzo@devecser.hu

Tárgy: A 2020. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása

Készítette: Szabó Kinga irodavezető

ELŐTERJESZTÉS

Devecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. december 5-én tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Devecser Város Önkormányzata a belső ellenőrzési feladatokat a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulással kötött megállapodás alapján látja el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 2. § b) pontja alapján a belső ellenőrzés „2. § b) független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát;”

A Kormányrendelet 32. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete az éves ellenőrzési tervet a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A belső ellenőri feladatokat a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás által megbízott gazdasági társaság végzi.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a mellékelt 2020. évi belső ellenőrzési munkaterv és az alábbi határozati javaslat elfogadására:

/2019. (XII.5.) Kt. h a t á r o z a t i j a v a s l a t :

Devecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2020. évi belső ellenőrzési tervet az alábbiak szerint fogadja el:

2020. évi belső ellenőrzési terv

1) Ellenőrzött szerv/szervezet/feladat:

Devecseri Közös Önkormányzati Hivatal /

Devecser Város Önkormányzata 2019. évi összevont beszámolója

Ellenőrzés célja: Devecser Város Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetési beszámolójának szabályszerűsége.

Ellenőrzés tárgya: Devecser Város Önkormányzata 2019. évi összevont beszámoló valódisága, és a mérleg alátámasztása leltárral.

Ellenőrzés típusa: Pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata.

Ellenőrzés tervezett időpontja: 2020. VI-VII. hó.

Ellenőrzés kapacitása (nap): 5 szakértői nap.

Kockázati tényezők: Szabályozásnak megfelelő beszámolás és vagyongazdálkodás.

2) Ellenőrzött szerv/szervezet/ feladat:

Devecseri Közös Önkormányzati Hivatal /

Devecser Város Önkormányzata költségvetési kapcsolatokról származó bevételei

Ellenőrzés célja: Devecser Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési kapcsolatokról származó (állami támogatások) felhasználásának és elszámolásának szabályszerűsége.

Ellenőrzés tárgya: Devecser Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési támogatásainak és mutatószámainak ellenőrzése.

Ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi.

Ellenőrzés tervezett időpontja: 2020. V-VII. hó.

Ellenőrzés kapacitása (nap): 5 szakértői nap.

Kockázati tényezők: Az állami támogatások, elszámolásának szabályszerűsége.

D e v e c s e r, 2019. november 30.

Bendes István
jegyző