



## Szajol Községi Önkormányzat Polgármesterétől

5081 Szajol, Rózsák tere 1.  
Tel.: 56/446-000, Tel./Fax: 56/446-447  
E-mail: [titkarsag@szajolph.t-online.hu](mailto:titkarsag@szajolph.t-online.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

#### Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. november 29-én tartandó ülésére

#### Szajol Községi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek megfelelően a költségvetési szervek minden évben ellenőrzési tervet készítenek. Önkormányzatunk belső ellenőri tevékenységét külső szakértővel végezteti, a Vincent Auditor Kft.-vel. Javaslatunk szerint a következő évben is e céget bízánk meg e feladat ellátásával. 2023-ban a határozati javaslatban felsorolt feladatok ellenőrzését javasoljuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el a határozati javaslatot az alábbiak szerint.

#### Határozati javaslat

#### Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2022. (XI. 29.) határozata

#### Szajol Község Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervét az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a munkák elvégzésére a Vincent Auditor Kft. vezetőjével a szerződést megkösse.

Határidő: 2022. december 31.

Felelős: Szöllősi József polgármester

Szajol, 2022. november 22.

  
Szöllősi József  
polgármester



  
Dr. Bartók László  
jegyző

**SZAJOL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett időpontja (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési nap) (****)
1	<p><u>Szajoli Polgármesteri Hivatal</u> <u>Szajoli Tiszavirág Óvoda</u> <u>Szajoli Közösségi Ház és Könyvtár</u></p> <p><i>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</i></p>	<p><b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező intézmény, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények között kötött munkamegosztási megállapodás tartalma megfelel-e az előírásoknak, teljes körűen tartalmazza-e a felek közötti munka- és feladatmegosztás rendjét.</p> <p><b>Tárgya:</b> munkamegosztási megállapodás, az abban foglaltak megfeleltetése</p> <p><b>Időszak:</b> 2023. év, jelen helyzet</p>	<p>- Az együttműködés szabályozatlanságából eredő kockázatok</p>	<p><b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><b>Módszerei:</b> Megállapodás tételes vizsgálata</p>	2023. III. negyedév (július)	8 belső ellenőrzési nap

\* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becslített ellenőrzési erőforrások: becslített időszükséglet és emberi erőforrás.

*Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás:* megbízó igényei szerint

*Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás:* megbízó igényei szerint

*Képzésekre tervezett kapacitás:* külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

*Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok:* 4 ellenőrzési nap

Dátum: 2022. november 16.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

\_\_\_\_\_  
Dr. Bartók László  
jegyző