

Ruzsa Község Jegyzőjétől
6786 Ruzsa Alkotmány tér 2.
Telefon: 285-011, fax: 585-519

334-16/2011.

Tárgy: A 2013. évi belső ellenőrzési terv
jóváhagyása

Melléklet: Belső ellenőrzési terv 2013. év.

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének

H e l y b e n

Tisztelt Képviselő Asszony/Képviselő Úr!

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás munkaszervezete útján gondoskodik a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban Ötv.) 92. §-a alapján az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek és a testület hivatalának belső ellenőrzéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) alapján helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző részére minen év október 31-ig, majd azt a Képviselő-testület tárgyévet megelőző év november 15-ig jóváhagyja.

Önkormányzatunk vonatkozásában kistérségi társulás keretében kerülnek ellátásra a belső ellenőri feladatok. A kistérségi társulás belső ellenőrzési vezetője határidőre - a Korm. rendeletben foglalt előírásoknak megfelelően - elkészített ellenőrzési tervet megküldte, azt a mellékletben szereplő tartalommal terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet a mellékletben foglaltak megvitatására és jóváhagyására.

Mindezek alapján a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem a következő

Határozati javaslat /-ot/

Tárgy: A 2013. évi ellenőrzési terv jóváhagyása

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2013. évi belső ellenőrzési terv javaslatot és azt a mellékletben foglalt tartalommal változtatás nélkül jóváhagyja.

Felelős: Sánta Gizella polgármester

Közreműködő: Homokháti Kistérség Többcélú Társulás belső ellenőre

Határidő: 2013. december 31.

Erről értesülnek:

- 1) Sánta Gizella polgármester
- 2) Földi Anita jegyző
- 3) Dr. Zsadányi Nagy Csaba belső ellenőrzési vezető

Ruzsa, 2012. október 25.

Földi Anita
jegyző

Ruzsa Község Önkormányzata 2013. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzendő folyamatok, egységek	Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
Éves Jelentés elkészítés	2012.évi ellenőrzések összefoglalása, a belső kontroll rendszer értékelése+B10+B3	Téves / hiányos munkaterv készítése		2013.01.31	1 ellenőri nap
Felhasználási kötöttség nélküli és kötött felhaszn. norm. állami hozzájárulások, központ. előirányzatok	Cél: annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulások elszámolása szabályos volt-e	Jogszabályok, helytelen értelmezés, nyilvántartások pontatlan vezetése, visszafizetés	Megbízhatósági ellenőrzés	március	5 ellenőri nap
Vízmű átadás átfogó ellenőrzése	Testületi határozatok, megállapodások, tételes leltár, személyi változások	Jogszabályváltozások, átszervezések, szabályozottság, vagyonvédelem	Rendszer ellenőrzés	május	5 ellenőri nap
Polgármesteri Hivatal átfogó ellenőrzése (2012-ről áthúzódó)	Az intézmény működésének szervezettsége és szabályozottsága megfelelő-e Alapítói okirat, szabályzatok és nyilvántartások ellenőrzése, munkakörök személyi és tárgyi feltételei	Jogszabályváltozások, átszervezések, szabályozottság személyi feltételek, vagyonvédelem	Rendszer ellenőrzés	június	5 ellenőri nap
Soron kívüli ellenőrzések	A vezetés egyéb, programon kívüli információs tájékoztatási és ellenőrzési igényeinek kielégítése	Utóellenőrzések elmaradása		Igény szerint	3 ellenőri nap

Dr. Zsadányi Nagy Csaba
belső ellenőrzési vezető