

Iktatószám: 155-117/2021.

Ügyintéző: dr. Zay Andrea

Előterjesztés

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2021. november 30-i rendes nyílt ülésére.

Tárgy: A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

2021. november 11-én érkezett meg a belső ellenőr tájékoztatója a témajavaslatokról, melyek a következők:

1. Költségvetés, zárszámadás, előirányzat módosítás ellenőrzése.
2. Gazdálkodás pénzügyi-számviteli ellenőrzése (könyvelés, adatszolgáltatás, részletező nyilvántartások vezetése).
3. Beszerzési eljárások ellenőrzése.
4. Leltározás, selejtezés ellenőrzése.
5. Intézményi átfogó ellenőrzés.
6. Normatíva elszámolás ellenőrzése intézményben:
7. Adóhatósági feladatellátás értékelése.
8. Iratkezelés, iktatás, közzétételi kötelezettség ellenőrzése.
9. Munkaügyi, személyügyi ellenőrzés (kinevezés, besorolás, személyi anyag tartalma, munkaköri leírás megléte).
10. Átfogó pénzügyi-vagyongazdálkodási ellenőrzés.
11. Belső kontrollrendszer ellenőrzése.

A Polgármesteri Hivatal pénzügyi ügyintézőjével és a könyvelőjével történt egyeztetés során a 6. pontot javasolták a 2022. évi ellenőrzés témájának: *Normatíva elszámolás ellenőrzése a Tordasi Polgármesteri Hivatalban és a Tordasi Mesevár Óvodában.*

E mellett a 9. pontban felsorolt „*Munkaügyi, személyügyi ellenőrzés*”-re (kinevezés, besorolás, személyi anyag tartalma, munkaköri leírás megléte) kerülne sor.

dr. Zay Andrea
jegyző

Határozat-javaslat

**Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2021. (XI. 30.) határozata
a 2022. évi belső ellenőrzés témájának meghatározásáról**

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi belső ellenőrzés témájának a

- *Normatíva elszámolás ellenőrzése a Tordasi Polgármesteri Hivatalban és a Tordasi Mesevár Óvodában;*
- *Munkaügyi, személyügyi ellenőrzés (kinevezés, besorolás, személyi anyag tartalma, munkaköri leírás megléte);*

témaköröket határozza meg.

felelős: jegyző

határidő: azonnal