

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

Iktatószám: 128- /2022.
Ügyintéző: dr Zay Andrea

Előterjesztés
2022. december 13-i rendes nyílt ülésére

Tárgy: A 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

2021. november 28-án érkezett meg a belső ellenőr tájékoztatója a témajavaslatokról, melyek a következők:

- könyvelés átfogó ellenőrzése (nyitás, zárás, beszámoló, leltár) - 15 ellenőri nap,
- ingatlan hasznosítás átfogó ellenőrzése - 8 ellenőri nap,
- bérlemények kezelésének átfogó ellenőrzése - 8 ellenőri nap,
- követelések átfogó ellenőrzése - 8 ellenőri nap,
- gyermekétkeztetés átfogó ellenőrzése - 10 ellenőri nap,
- követelések kezelésnek ellenőrzése - 8 nap,
- adóellenőrzés, végrehajtás, beszédés ellenőrzése - 15 nap,
- belső kontrollrendszer ellenőrzése - 15 nap,
- átfogó vagyongazdálkodás ellenőrzése - 15 nap,
- intézményi átfogó ellenőrzés - 15 nap.

Figyelembe véve az elmúlt 3 év ellenőrzéseit, egyeztetve a munkatársakkal az alábbi témákat javasoljuk a 2023. évi ellenőrzés témájának:

- bérlemények kezelésének átfogó ellenőrzése - 8 ellenőri nap,
- átfogó vagyongazdálkodás ellenőrzése - 15 nap,

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a szükséges döntést hozza meg.

A határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges.

Tordas, 2022. december 1.

dr. Zay Andrea
jegyző

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

Határozat-javaslat

**Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (XII. 13.) határozata
a 2023. évi belső ellenőrzés témájának meghatározásáról**

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi belső ellenőrzés témájának a

- bérlemények kezelésének átfogó ellenőrzése
- - átfogó vagyongazdálkodás ellenőrzése

témaköröket határozza meg.

felelős: jegyző

határidő: 2023. december 31.