

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

Iktatószám: 373-42/2023.

Ügyintéző: dr Zay Andrea

Előterjesztés

2023. május 30-i rendes nyílt ülésére

Tárgy: Beszámoló a 2022. évi belső ellenőrzésről

Tisztelt Képviselő-testület!

a.) A 2022. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése:

Tárgy	Cél	Módszer
Az Önkormányzat 2021. évi normatíva elszámolás ellenőrzése a köznevelési intézményben.	Célja: annak megállapítása volt, hogy az Önkormányzat a 2021. évi állami támogatások elszámolásához nyújtott létszámadatai a jogszabályi előírásoknak megfelelnek-e. Időszak: 2021. év	Módszerei: Normatíva elszámolást alátámasztó dokumentumok tételes ellenőrzése.
Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal személyügyi ellenőrzése.	Célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal személyügyi ellenőrzése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. A beléptetés, kilépés, személyi anyagok összeállítása, pályáztatás során betartják-e a közszolgálati szabályzat előírásait. Időszak: 2022. év	Módszerei: személyi anyagok, munkaügyi iratok tételes áttekintése.

b.) A 2022. évi tanácsadó tevékenység bemutatása

2022. évben a belső ellenőrzés külön jelentéssel készített tanácsadói tevékenységet nem végzett, az alábbi, jó gyakorlat elősegítése érdekében elektronikusan megküldött anyagokkal próbálta a Hivatal/Önkormányzat munkáját segíteni:

- 2022. évi jogszabályváltozásokra vonatkozó tájékoztató anyag,
- 2022. évi költségvetés tervezésére vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a költségvetés a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra,
- 2021. évi zárszámadásra vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a zárszámadás a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra, - 2022. évi szabályzat –tervezetek megküldése, hogy a Számviteli tv. által előírt minimum szabályzatokkal rendelkezzenek.
- kiadáscsökkentő, bevételnövelő intézkedésekre vonatkozó javaslattétel,

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete

- a Polgármesteri Hivatal tevékenységében rejlő kockázatok felméréséhez minta-dokumentum megküldése,
- 2022. évi beszámoló megbízható és valós összképének biztosítás érdekében a mérleg alátámasztását képező leltár összeállítására vonatkozó minta-anyagot, iránymutatást küldött a belső ellenőrzés.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel egyetlen esetben sem.

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

A határozat elfogadásához az Mötv. alapján **egyszerű többség** szükséges.

Tordas, 2023. május 5.

Juhász Csaba
polgármester

Határozat-javaslat:

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (V. 30.) határozata 2022. évre vonatkozó belső ellenőri jelentés elfogadásáról

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a 2022. évre vonatkozó belső ellenőri jelentést.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal