

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

Iktatószám: 373-96 /2023.
Ügyintéző: dr Zay Andrea

Előterjesztés
2023. november 28-i rendes nyílt ülésére

Tárgy: A 2024. évi belső ellenőrzési terv témájának meghatározása

Tisztelt Képviselő-testület!

2023. november 4-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, Kormányhivatali ellenőrzés utóellenőrzése.).
10. Átfogó pénzügyi-vagyongazdálkodási ellenőrzés.
11. Belső kontrollrendszer ellenőrzése.
12. Választások elszámolásának ellenőrzése.
13. Önkormányzati kötelező közzétételek ellenőrzése, honlap kialakítás értékelése.

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Az elmúlt 3 évben az alábbi témakörökben volt ellenőrzés:

2021. év

- *A költségvetés, zárszámadás, előirányzat módosítás ellenőrzése;*
- *Leltározás, selejtezés ellenőrzése” kérdésköröket határozza meg;*

2022. év

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

2023. év

- *Bérlmények kezelésének átfogó ellenőrzése;*
- *Átfogó vagyongazdálkodás ellenőrzése;*

Egyeztetve a munkatársakkal az alábbi témákat javasoljuk a 2024. évi ellenőrzés témájának:

- **Iratkezelés, iktatás, közzétételi kötelezettség ellenőrzése.**
- **Választások elszámolásának ellenőrzése.**

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

A határozat elfogadásához Möt. alapján **egyszerű többség** szükséges.

Tordas, 2023. november 9.

dr. Zay Andrea
jegyző

Határozat-javaslat

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (XI. 28.) határozata a 2024. évi belső ellenőrzés témájának meghatározásáról

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi belső ellenőrzés témájának a

- **Iratkezelés, iktatás, közzétételi kötelezettség ellenőrzése.**
- **Választások elszámolásának ellenőrzése**

témaköröket határozza meg.

felelős: jegyző

határidő: 2024. december 31.