

# Előterjesztés:

Címe:

a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Testületi ülés dátuma:

**2022.11.23.**

Készítés ideje:

**2022.11.15.**

Készítette:

Szabó János

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

**Tárgyalja meg:**

|  | Nyílt ülés | Zárt ülés |
|--|------------|-----------|
| <b>Képviselő-testület</b>                                    | <b>x</b>   |           |
| Pénzügyi és Gazdasági Bizottság                              | <b>x</b>   |           |
| Ügyrendi, Civil kapcsolatok és Közművelődési Bizottság       |            |           |
| Egészségügyi és Szociális Bizottság                          |            |           |
| Oktatási, Sport, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság |            |           |
| Roma Nemzetiségi Önkormányzat                                |            |           |



## Kunszentmárton Város Jegyzőjétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax:56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszentmarton.hu

### Előterjesztés

a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022-2023. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról szóló 244/2021. (IX.30.) határozat alapján a Képviselő-testület felhatalmazta a jegyzőt, hogy a SALDO Zrt-vel a megbízási szerződés aláírásra kerüljön. A megbízási szerződésben a SALDO Zrt. 2022. és 2023. évben évenként 5 ellenőrzést vállal.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése szerint a „helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”

A jogszabályi kötelezettség megfelelésének érdekében elkészítésre került a 2023. évi belső ellenőrzési terv, melyben az alábbi témákat javasoljuk kijelölni:

1. A hagyatéki eljárás jogszabályban foglaltak szerinti eljárásának vizsgálata a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál

Cél: Annak megállapítása, hogy a hagyatéki eljárás belső szabályozása megfelel-e a jogszabályokban foglaltaknak, a belső szabályzatok és a hagyatéki eljárás rendje összhangban vannak-e egymással, illetve az eljárási cselekményeket a külső és belső szabályozókban foglaltak szerint végzik-e.

2. Karbantartási tevékenység ellenőrzése Kunszentmárton Önkormányzat Városgondnokságánál

Cél: annak megállapítása, hogy a karbantartási tevékenység lebonyolításának, dokumentáltságának ellenőrzése, feladatok hatékony ellátásának feltételei adottak-e, vezetnek-e a munkavégzéshez kapcsolódó nyilvántartásokat, a karbantartások végrehajtása tervszerű-e.

3. Házipénztár ellenőrzése a Kunszentmártoni Egészségügyi Központnál

Cél: annak megállapítása, hogy az intézmény szabályozta-e a pénz-és értékkezelést, a szabályozás összhangban van-e a jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal

4. A leltározás és selejtezés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központnál

Cél: annak megállapítása, hogy a a leltározási és selejtezési feladatok helyi szabályozását elvégezték-e, a szabályozás összhangban van-e a központi jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal, a leltározási és selejtezési feladatok ellátása során a helyi, belső szabályzatokban, illetve a központi jogszabályokban foglalt előírásokat betartották-e.

5. A 2021. évi ellenőrzési javaslatokra készült intézkedések végrehajtásának utóellenőrzése

Cél: annak megállapítása, hogy a Hivatal és Intézményei az intézkedési tervben foglaltakat megfelelően végezte e el.

Tanácsadói tevékenységet az ellenőrzés hatókörébe tartozó intézmények írásbeli felkérést követően használhatnak fel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Kunszentmárton, 2022. november 15.

Dr. Hoffmann Zsolt  
jegyző

...../2022. ( XI.23.) határozat

**a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2023. évi belső ellenőrzési tervnek elfogadásáról szóló előterjesztést és az alábbiak szerint elfogadja:

2023. évi belső ellenőrzési terv:

1. A hagyatéki eljárás jogszabályban foglaltak szerinti eljárásának vizsgálata a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál
2. Karbantartási tevékenység ellenőrzése Kunszentmárton Önkormányzat Városgondnokságánál
3. Házipénztár ellenőrzése a Kunszentmártoni Egészségügyi Központnál
4. A leltározás és selejtezés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központnál
5. A 2021. évi ellenőrzési javaslatokra készült intézkedések végrehajtásának

Erről értesülnek:

- Képviselő-testület tagjai
- Wenner-Várkonyi Attila polgármester
- Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
- KKÖH Pénzügyi Osztály
- SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt
- Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ
- Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ
- Városi Egészségügyi Központ

**kmf.**

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt  
jegyző