

Előterjesztés:

Címe:

a 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Testületi ülés dátuma:

2021.11.25.

Készítés ideje:

2021.11.10.

Készítette:

László Hortenzia

Ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	x	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	x	
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@kunszph.hu

Előterjesztés a 2022. 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 2022. évi belső ellenőrzési terv, melyben az alábbi témákat javasoljuk kijelölni:

1. Szociális étkeztetés, térítési díjak beszedésének, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központnál

Cél: annak megállapítása, hogy a szociális étkezési térítési díjak beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelel-e

2. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. évi C. törvény alapján az egészségügyi intézményben foglalkoztatott közalkalmazotti jogviszony egészségügyi szolgálati jogviszonnyá történő átalakulása

Cél: annak megállapítása, hogy a közalkalmazotti jogviszony egészségügyi szolgálati jogviszonnyá alakulására vonatkozó eljárási rendelkezéseket maradéktalanul betartották

3. Házipénztár ellenőrzése a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központnál

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

4. A helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése kiemelten a végrehajtási tevékenység hatékonyságának ellenőrzése a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál

Cél: Annak megállapítása, hogy a jogszabályokban meghatározottak alapján alakították-e ki a helyi adóztatási tevékenységet, valamint, hogy a helyi adók kezelésében, beszedésében, a hátralékok behajtásában a hatékonyság, eredményesség szempontjai érvényesültek-e

5. A 2020. 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, 2021. november 10.

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző

...../2021.(XI.25.) határozat
a 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2022. évi belső ellenőrzési tervnek elfogadásáról szóló előterjesztést és az alábbiak szerint elfogadja:

2022. évi belső ellenőrzési terv:

1. Szociális étkeztetés, térítési díjak beszedésének, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata a Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központnál
2. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. évi C. törvény alapján az egészségügyi intézményben foglalkoztatott közalkalmazotti jogviszony egészségügyi szolgálati jogviszonnyá történő átalakulása
3. Házipénztár ellenőrzése a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központnál
4. A helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése kiemelten a végrehajtási tevékenység hatékonyságának ellenőrzése a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatalnál
5. A 2020. évi ellenőrzési javaslatokra készült intézkedések végrehajtásának utóellenőrzése

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