

Előterjesztés:

Címe:

a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításának elfogadásáról

Testületi ülés dátuma:

2021.10.28.

Készítés ideje:

2021.10.21.

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 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításának elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kunszentmárton Város Önkormányzatának polgármesterének a 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról szóló 328/2020. (XII.11.) határozatával elfogadta a 2021. évi belső ellenőrzési tervet.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosítását.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § (6) bekezdése értelmében a „Tanácsadó tevékenységet illetve soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vezetője, illetve a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni. Helyi önkormányzat esetén a képviselő-testület is kezdeményezheti a tanácsadó tevékenység, illetve soron kívüli ellenőrzés végzését.”

Kunszentmárton Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Gazdasági Bizottságának 65/2021.(X.07.) számú határozata, az eseti ellenőrzés lefolytatásának kezdeményezése a Kunszentmártoni Ipari Park Kft-nél, alapján szükségessé válik a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosítása.

Az elfogadott 2021. évi belső ellenőrzési terv nem tartalmaz soron kívüli ellenőrzést, valamint a tervben szereplő soron kívüli ellenőrzésre (rendkívüli ellenőrzésre) tervezett 3 nap nem elég, ezért szükséges a tanácsadásra tervezett 5 napot (amelyet nem használtunk fel) átcsoportosítani a rendkívüli ellenőrzésre, így az ellenőrzés plusz kiadást nem jelent.

A 2021. évi belső ellenőrzési tervben II. Tervezett belső ellenőrzési kapacitás pontjában szereplő táblázat kiegészül 6. ponttal:

6. Kunszentmártoni Ipari Park Kft. meghiúsult TOP Projekt ellenőrzése

Cél: annak megállapítása, hogy milyen hatással lesz az Önkormányzat vagyonára a visszafizetési kötelezettség, felmerül-e gyanú a kötelezettség szegésre, mulasztásra és visszaélésre

A 2021. évi belső ellenőrzési tervben III. 2021. évre vonatkozó ellenőrzési feladatok és azok ütemezése pontja az alábbiak szerint módosul:

„A belső ellenőri feladatok ellátására 60 revizori napot terveztünk, rendkívüli ellenőrzésre 38 munkanapot, tanácsadásra 5–0 munkanapot, a belső ellenőrzési feladatok ellátására (nyilvántartások, éves, terv, összefoglaló éves jelentés elkészítése, stb.) 12 munkanapot terveztünk.”

Az előterjesztés mellékleteként megtalálható a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosítása.

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

Kunszentmárton, 2021. október 21.

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző

**..... /2021. (X. 28.) határozat
a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításának elfogadásáról**

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításának elfogadásáról szóló előterjesztést és a jelen határozat melléklete szerint elfogadja.

Kunszentmárton Város Önkormányzatának polgármesterének 328/2020.(XII.11.) határozatával elfogadott 2021. évi belső ellenőrzési terv jelen módosítással együtt érvényes.

Erről értesülnek:

- Képviselő-testület tagjai
- Wenner-Várkonyi Attila polgármester
- Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
- KKÖH Pénzügyi Osztály
- SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt
- Kunszentmártoni Ipari Park Kft.

kmf.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző