

112

Tárgy: Javaslat Rudabánya Város Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 70. § (1) bek. értelmében a helyi önkormányzat belső ellenőrzést végezhet a költségvetési szerveinél, a költségvetési támogatások kedvezményezettjeinél és az irányítása alá tartozó köztulajdonban álló gazdasági társaságoknál.

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év **december 31-éig hagyja jóvá** (Mötv. 119. § (5) bek.).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírtaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – a főjegyző/jegyző/aljegyző véleménye és kockázatelemzés alapján - elkészítette Rudabánya Város Önkormányzata 2022. évi ellenőrzési tervét, melyet a melléklet tartalmaz.

Határozati javaslat:

Tárgy: Rudabánya Város Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása.

Rudabánya Város Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület a határozat mellékletét képező 2022. évi belső ellenőrzési tervet jóváhagyja.

Felelős:
polgármester

.....
főjegyző/jegyző/aljegyző

Határidő: azonnal

1) Rudabánya Város Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya: Rudabánya Város Önkormányzatánál mérleg leltárral történő alátámasztásának vizsgálata.

Ellenőrzött időszak: 2021. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és a főjegyzővel/jegyzővel/aljegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban

2) Rudabányai Közös Önkormányzati Hivatal

Az ellenőrzés tárgya: gazdálkodási jogkörök vizsgálata.

Ellenőrzött időszak: 2021. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és a főjegyzővel/jegyzővel/aljegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban

3) Bóbita Óvoda és Konyha

Az ellenőrzés tárgya: ételmezési tevékenység vizsgálata.

Ellenőrzött időszak: 2021. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és a főjegyzővel/jegyzővel/aljegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban

4) Bányászattörténeti Múzeum

Az ellenőrzés tárgya: működés és gazdálkodás szabályozottsági vizsgálata.

Ellenőrzött időszak: 2021. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és a főjegyzővel/jegyzővel/aljegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban