

III./4.

Előkészítette: Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. október 30-i ülésére

Tárgy: 2013. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

A Dél- Békési Kistérség Többcélú Társulása 18 település igényeit figyelembe véve közösen látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

Az érintett településeknek 2012. október 31-ig kell elfogadni, illetve meghatározni a belső ellenőrzés által kért vizsgálatokat. A Társulás 2012. november 15-ig határozza meg, fogadja el a társulás egészére vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

Az előterjesztés melléklete tartalmazza a javasolt vizsgálatokat.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete kéri a Dél Békési Kistérségi Többcélú Társulást, hogy a határozat mellékletét képező tartalommal fogadja el Medgyesegyháza 2013. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Ruck Márton polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

Medgyesegyháza, 2012, október 25.



Városi Önkormányzat Medgyesegyháza 2013. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzendő folyamatok szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Polgármesteri Hivatal	<p>Cél: Az (új) Amr. 13.§ (2) bekezdése szerinti szabályzatok tartalmi, célszerűségi hatékonysági vizsgálata a benne foglaltak betarthatósága.</p> <p>Módszer: Szabályzatok, dokumentumok, vizsgálata.,</p> <p>Tárgy: Szabályzatok felépítési, tartalmi, célszerűségi hatékonysági vizsgálata</p> <p>Időszak: 2012. év</p>	<p>A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése,</p>	<p>pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés</p>		
Polgármesteri Hivatal	<p>Cél: Annak megállapítása, hogy a pézgzdálkodási jogkörök (kötelezettség-vállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, szakmai igazolás) ellátásának, folyamatának rendje a jogszabályoknak megfelelő-e.</p> <p>Módszer: eljárások szabályozásainak elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, Részben tételes, részben próbaszerű mintavételes vizsgálat.</p> <p>Tárgy: szabályozottság biztosításának ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2012. utolsó negyedév</p>	<p>A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése</p>	<p>Pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés</p>		

<p>Polgármesteri Hivatal</p>	<p>Cél: Annak megállapítása, hogy a tárgyi eszköz és a vagyontázaszeri nyilvántartás rendje a jogszabályoknak megfelelő-e. Módszer: eljárások szabályozásainak elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, Részben tételes, részben próbaszerű mintavételes vizsgálat. Tárgy: szabályozottság biztosításának ellenőrzése Időszak: 2012.</p>	<p>A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése</p>	<p>Pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés</p>		
<p>Gondozási Központ</p>	<p>Cél: Idősek Otthona lakói letéteinek betétkönyveinek kezelése Módszer: dokumentumok, okiratok vizsgálata, interjú. Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű mintavételes vizsgálat. Tárgy: a pénzügyi elszámolások és dokumentumok, és az ehhez kapcsolódó szabályozásokban foglaltak érvényesülésének a vizsgálata. Időszak: 2012 év.</p>	<p>A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése.</p>	<p>Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>		