

I/2.

Előkészítette: Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. október 28-i ülésére

Tárgy: 2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

A Dél- Békési Kistérség Többcélú Társulása 2014. évben azon települések részére akik nem kívánják önállóan ellátni a belső ellenőrzési feladatokat, lehetőséget biztosítanak egy közös beszerzés lebonyolításával – törekedve a költséghatékonyabb feladatellátásra – az érintett települések igényeit figyelembe véve közös belső ellenőrzési feladat ellátásra.

Az érintett településeknek 2013. október 31-ig kell elfogadni, illetve meghatározni a belső ellenőrzés által kért vizsgálatokat. A Társulás 2013. november 15-ig határozza meg, fogadja el a társulás egészére vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

Az előterjesztés melléklete tartalmazza a javasolt vizsgálatokat.

HATÁROZATI JAVASLAT

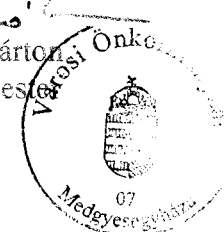
Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete kéri a Dél Békési Kistérségi Többcélú Társulást, hogy a határozat mellékletét képező tartalommal fogadja el Medgyesegyháza 2014. évi belső ellenőrzési tervét.

Határozat: Értelem szerint

Felelős: Ruck Márton polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

Medgyesegyháza, 2013. október 25.


Ruck Márton
polgármester


Medgyesegyháza Város Önkormányzata 2014. 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
Gondozási Központ	Cél: Annak megállapítása, hogy az 2013. évi feladatalapú állami támogatások igénybevételelét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás a jogszabályok előírásainak megfelelő analitikus nyilvántartásokon alapszik-e, annak felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e. Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, interjú. Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű vizsgálat. Tárgy: A pénzügyi elszámolások és dokumentumok, és az ehhez kapcsolódó szabályozásokban foglaltak érvényesülésének a vizsgálata Időszak: 2013. év	A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése, és a költségvetési rendelet betartása	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2014. január	 nap revizori
Varázserdő Óvoda	Cél: Annak megállapítása, hogy az 2013. évi feladatalapú állami támogatások igénybevételelét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás a jogszabályok előírásainak megfelelő analitikus nyilvántartásokon alapszik-e, annak felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e. Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, interjú. Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű vizsgálat. Tárgy: A pénzügyi elszámolások és dokumentumok, és az ehhez kapcsolódó szabályozásokban foglaltak érvényesülésének a vizsgálata Időszak: 2013. év	A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése, és a költségvetési rendelet betartása	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2014. január	 nap revizori

Medgyesegyháza Város Önkormányzata 2014. 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	Cél: Annak vizsgálata, hogy az állami támogatás igénylése szempontjából a gyermekétkeztetési feladatok ellátása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e. Módszer: Bizonylatok, igényjogosultságot alátámasztó dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata., interjú. Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű mintavételes vizsgálat. Tárgy: A pénzügyi elszámolások és dokumentumok, és az ehhez kapcsolódó szabályozásokban foglaltak érvényesülésének a vizsgálata. Időszak: 2013 év.	A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése, és a költségvetési rendelet betartása	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2014. január	 nap revizori