

III./2.

Előkészítette: Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 25-i ülésére

Tárgy: 2015. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

A Dél- Békési Kistérség Többcélú Társulása 2015. 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 2014. november 30-ig kell elfogadni, illetve meghatározni a belső ellenőrzés által kért vizsgálatokat. A Társulás 2014. december 15-ig határozza meg, fogadja el a társulás egészére vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

Amennyiben a képviselő-testület nem a társulás keretében kívánja ellátni a belső ellenőrzési feladatokat, akkor is el kell fogadni az ellenőrzési tervet és ajánlatokat kell kérni arra jogosult szervezetektől, személyektől.

A Társulás keretében 2014. évben Medgyesegyháza vonatkozásában 45 ellenőri napban került meghatározásra a feladatellátás, mely 12,000,- Ft+Áfa/ellenőri nap költséget jelentett.

Az előterjesztés melléklete tartalmazza a javasolt vizsgálatokat.

HATÁROZATI JAVASLAT

A./változat

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete kéri a Dél Békési Kistérségi Többcélú Társulást, hogy a határozat mellékletét képező tartalommal fogadja el Medgyesegyháza 2015. évi belső ellenőrzési tervét. A feladatellátáshoz szükséges forrást a 2015. évi költségvetésben biztosítja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Dr. Nagy Béla György polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

B./változat

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. évben az önkormányzat belső ellenőrzési feladatait önállóan kívánja ellátni.

Az elvégzendő belső ellenőrzési feladatokat a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a legkedvezőbb ajánlattevővel kössön szerződést a feladatellátás érdekében. A feladatellátáshoz szükséges forrást a 2015. évi költségvetésben biztosítja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Dr. Nagy Béla György polgármester

Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző

Medgyesegyháza, 2014, november 20.



Dr. Nagy Béla György
polgármester

Medgyesegyháza Város Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Medgyesegyházi Vízmű Nonprofit Kft.	Cél: Annak vizsgálata, hogy a finanszírozási szerződés szerinti működési támogatás felhasználása, nyilvántartása megfelelően, hatékonyan és szabályosan történik-e, illetve a közszolgálati tevékenység ellátása szabályos, illetve hatékony-e. Módszer: Szabályzatok, 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: 2014 év.	A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése, és a költségvetési rendelet betartása	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2015.	 nap revizori
Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft.	Cél: Annak vizsgálata, hogy a feladat-ellátási megállapodás szerinti feladatellátás, valamint az önkormányzati finanszírozás felhasználása, nyilvántartása megfelelően, hatékonyan és szabályosan történik-e. Módszer: Szabályzatok, 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: 2014 év.	A költségvetéssel történő gazdálkodás során a vonatkozó pénzügyi – gazdálkodási jogszabályokban foglaltak érvényesülése, és a költségvetési rendelet betartása	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2015.	 nap revizori