

TISZASÜLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE



ELŐTERJESZTÉSEK
FEDŐLAPJA

Az előterjesztés címe, tárgya:	Előterjesztés a belső ellenőrzési terv jóváhagyására
Az előterjesztő megnevezése:	Nagy Richárd polgármester
Az előterjesztés Képviselő-testület általi tárgyalásának időpontja:	2024. november 20.
Mellékletek száma:	-
Mellékletek megnevezése:	-
Feladatot jelent:	Nagy Richárd polgármester
	Rab Emerencia jegyző
	Vakhal Andrea igazgatási ügyintéző
Véleményező bizottság:	-
Egyéb véleményező szerv:	-
A törvényességi ellenőrzésre való leadás időpontja:	2024. november
Törvényességi ellenőrzést végző neve, aláírása:	Rab Emerencia jegyző
Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalandó:	Nyílt
A zárt ülés elrendelésének indoka:	-
Az ügyirat iktatószáma:	
Előkészítésben résztvevők:	Rab Emerencia jegyző

***Előterjesztés
a belső ellenőrzési terv jóváhagyására***

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) alapján a belső ellenőrzési feladat ellátása továbbra is kötelező. A Bkr. 32. §-a alapján a 2024. éves tervet a képviselő-testületnek 2023. december 31. napjáig kell jóváhagynia, de 2023. november 30. napjáig kell készülnie a tervnek.

Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a gépjárműhasználat szabályszerűségének ellenőrzését javaslom választani.

Az előterjesztéshez mellékként csatolom a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. árajánlatát.

**Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (XI..) határozata
a belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról**

Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi belső ellenőrzési tervének a gépjárműhasználat szabályszerűségének ellenőrzését választja.

Felelős: Nagy Richárd polgármester
Határidő: azonnal

Erről értesülnek:

1. Polgármesteri Hivatal– helyben,
2. Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal – Szolnok,
3. Képviselő-testület tagjai,
4. Irattár.

Kelt: Tiszasüly, 2024. november 12.

***Nagy Richárd
polgármester***

TISZASÜLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal Tiszasülyi Kirendeltsége <i>(Tiszasüly Községi Önkormányzat vonatkozásában)</i>	Célja: annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e a gépjárműhasználat, az önkormányzati tulajdonú gépjárművek üzemeltetésére vonatkozó előírások betartásra kerülnek-e, az üzemanyag elszámolás, felhasználás szabályossága biztosított-e. Tárgya: gépjárműhasználat Időszak: 2025. I. negyedév	- Szabályozatlanságból eredő kockázatok - Elszámolások, nyilvántartások nem megfelelőségében rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2025. III. negyedév (július)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak
Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2024. november 13.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Rab Emerencia
Jegyző

Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal
Tiszasülyi Kirendeltsége

Rab Emerencia
Jegyző részére

Tárgy: árajánlat 2025.

Tisztelt Jegyző Asszony!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladat ellátására Tiszasülyi Községi Önkormányzat 2025. évre vonatkozóan:

1. Gépjárműhasználat ellenőrzése Tiszasüly Községi Önkormányzat vonatkozásában

A jelzett feladatot **220.000 Ft + ÁFA**, azaz kétszázhuszezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

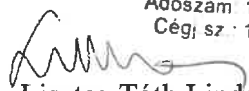
Az árajánlatunkban feltüntetett összeg **tartalmazza** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt **belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását** (pl. belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése/kétévenkénti felülvizsgálata, stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása, összefoglaló éves ellenőrzési jelentés összeállítása stb.)

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá **tanácsadói feladatok** ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben a gazdaságos és hatékony működtetés érdekében. A megrendelésre kerülő tanácsadás témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díját cégünk külön árajánlatban határozza meg.

Dabas, 2024. november 13.

Tisztelettel:

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3
Adószám: 13115214-2-13
Cégj. sz.: 13-09-120438



Líztes-Tóth Linda
Ügyvezető igazgató
Vincent Auditor Kft