



✉ 1041 Budapest, István út 14.
☎ 231-3197, Fax.: 231-3199
tahonr@ujpest.hu

JEGYZŐJE

www.tuv.com
ID 9105075801
Management System
ISO 9001:2008
valid until: 2016.06.26.

Tárgy:	2014. évi belső ellenőrzési tervek jóváhagyása
Ügyintéző:	Szücsné Fábián Éva
Telefonszám/mellék:	231-3260
Ügyirat száma:	40013/2013
Hivatkozási szám:	
Melléklet:	

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2013. november 28-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése alapján: „Helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”

A 2014. évi ellenőrzési munkatervben szereplő ellenőrzési feladatok a Bkr. előírásainak megfelelően, a kockázatelemzés módszerével kerültek meghatározásra.

A kockázatelemzés szempontjai voltak többek között: az ellenőrzés gyakorisága (az előző ellenőrzés óta eltelt időszak), a 2013. évben lefolytatott vizsgálatok realizálásának eredményeképpen előírt utóvizsgálati kötelezettségek, az ellenőrzések tudatos egymásra épülése, az ellenőrzési lefedettség növelése, az előírányzattól való eltérések.

Az összeállított 2014. évi belső ellenőrzési tervet az alábbi melléletek tartalmazzák táblázatos formában:

- 1. számú melléklet – létszám és erőforrás tervezésének önkormányzati összesítője
- 2. számú melléklet – éves ellenőrzési tervek önkormányzati szintű összesítője
- 3. számú melléklet – kapacitás-felmérés önkormányzati szintű összesítője

A Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek belső ellenőrei által készített, a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott 2014. belső ellenőrzési tervek, valamint a kapcsolódó háttéranyagok a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Belső ellenőri ellenőrzésénél megtekinthetők.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület jóváhagyja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2014. évi ellenőrzési tervét.

Felelős: Jegyző

Határidő: 2013. december 31.

Újpest, 2013. november 25.

.....
Dr. Tahon Róbert

Az előterjesztést készítette: Szücsné Fábrián Éva Belső ellenőr