



JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2009. október 27-i ülésére

Tárgy: A 2010. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló (többször módosított) 1990. évi LXV. törvény 92.§ (6) bekezdése szerint „A helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év november 15-éig hagyja jóvá.”

A 2010. évi ellenőrzési munkatervben szereplő ellenőrzési feladatok a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló többször módosított 193/2003. (XI.26.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően, a kockázatelemzés módszerével kerültek meghatározásra.

A kockázatelemzés szempontjai voltak többek között: az ellenőrzés gyakorisága (az előző ellenőrzés óta eltelt időszak), 2009. évben lefolytatott vizsgálatok realizálásának eredményeképpen előírt utóvizsgálati kötelezettségek, az ellenőrzések tudatos egymásra épülése, az ellenőrzési lefedettség növelése, az előirányzattól való eltérések.

Az összeállított 2010. évi belső ellenőrzési tervet táblázatos formában az alábbi mellékletek tartalmazzák:

- 1. számú melléklet – éves ellenőrzési tervek önkormányzati szintű összesítője
- 2. számú melléklet – kapacitás-felmérés önkormányzati szintű összesítője
- 3. számú melléklet Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Csoportjának éves ellenőrzési terve

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek által összeállított tervek, és a kapcsolódó háttéranyagok a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Csoportjánál megtekinthetők.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata számú határozatával úgy dönt, hogy a 2010. évi ellenőrzési terveket jóváhagyja.

Felelős: Jegyző

Határidő: 2009. november 15.

Újpest, 2009. október 20.

Dr. Vitaris Edit

Az előterjesztést készítette: Francia Viktória ellenőrzési csoportvezető