



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT



☒ 1041 Budapest, István út 14.
☎ 231-3197, Fax.: 231-3199
jegyzo@ujpest.hu
Hivatali ügyfélfelkapu elérhetőség:
IVKERPMH, KRID: 701127129

JEGYZŐJE

ID 92 A101100 0250
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
valid until: 2025.06.25.

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület részére

Tárgy: Javaslat a Gazdasági Intézmény 2023. évi belső ellenőrzési tervének módosítására

Előterjesztő: dr. Dallos Andrea Jegyző
Előterjesztést készítette: Szemenyei Ágnes belső ellenőrzési vezető
Képviselő-testületi ülés időpontja: 2023. március 30.

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése, illetve a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése szerint került összeállításra Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye (a továbbiakban: Gazdasági Intézmény) 2023. évi belső ellenőrzési terve, melyet Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete 241/2022. (XII.8.) határozatával hagyott jóvá.

A feladatok évközbeni átstrukturálása miatt a Gazdasági Intézmény jóváhagyott 2023. évi belső ellenőrzési tervének módosítása vált szükségessé. A Gazdasági Intézmény belső ellenőrzési vezetője a Gazdasági Intézmény 2023. évi belső ellenőrzési tervének módosítását előkészítette.

Összességében 1 ellenőrzési feladat törlésre, illetve ezzel egyidejűleg 1 feladat felvételre került, melyet jelen előterjesztéshez mellékletként csatolt „Belső ellenőrzési módosított munkaterv 2023. évre” tartalmaz.

A Bkr. 31. § (5) bekezdése alapján az éves belső ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a Képviselő-testület egyetértésével módosíthatja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Gazdasági Intézmény 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervének módosítását jóváhagyni szíveskedjen.

A Képviselő-testület az előterjesztést saját hatáskörében, döntési joggal tárgyalja, a határozat meghozatala egyszerű többséget igényel.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2023. évi belső ellenőrzési tervének módosításáról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2023. évi belső ellenőrzési terve melléklet szerinti módosítását jóváhagyja.

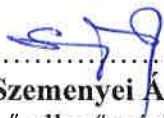
Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

Melléklet:

- 1. számú melléklet: Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2023. évi belső ellenőrzési tervének módosított melléklete (Belső ellenőrzési módosított munkaterv 2023. évre)

Budapest, 2023. március 24.



Szemenyei Ágnes
belső ellenőrzési vezető
az előterjesztés készítője



Dr. Dallos Andrea
Jegyző
előterjesztő

BELSŐ ELLENŐRZÉSI MÓDOSÍTOTT MUNKATERV 2023. ÉVRE

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya (a vizsgálat megnevezése)	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés típusa (módszere)	Ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Ellenőrzött szerv illetve szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	A belsőellenőrzés kapcsán hozott intézkedések megvalósulása	Annak ellenőrzése, hogy a korábban hozott javaslatok alapján készült intézkedési tervekben foglaltak megvalósultak-e?	utóellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle)	2022. gazdasági év	Igazgatóság kockázatelemzés Kockázatelemzés 6. tábla	Minden terület	I. félév	8
2.	Aranyhíd Gyermkek Átmeneti Otthona rendkívüli ellenőrzése	Annak ellenőrzése, hogy az iratkezelésre és az intézménybe történő bejutásra vonatkozó szabályok betartása meg történt-e?	rendkívüli szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle)	2022-2023. gazdasági évek	2023.03.01-i. a GI igazgató által kiadott elrendelő levél	Budapest Főváros ÚÖNK Szociális Intézménye	I. félév	10
3.	Liget Óvoda - Újpesti Liget Óvoda Királykerti Tagóvodája vagyongazdálkodásának ellenőrzése	Annak vizsgálata, hogy a vagyonelemek nyilvántartása, leltározása, értékelése és védelme szabályszerű volt-e?	szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes ellenőrzés)	2022. gazdasági év	Kockázatelemzés 2. tábla 1. munkalap 6. sor	Liget Óvoda	I. félév	10
4.	Karintly Óvoda vagyongazdálkodásának ellenőrzése	Annak vizsgálata, hogy a vagyonelemek nyilvántartása, leltározása, értékelése és védelme szabályszerű volt-e?	szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes ellenőrzés)	2022. gazdasági év	Kockázatelemzés 2. tábla 1. munkalap 14. sor	Karintly Óvoda	I. félév	10
5.	Bőrfestő vagyongazdálkodásának ellenőrzése	Annak vizsgálata, hogy a vagyonelemek nyilvántartása, leltározása, értékelése és védelme szabályszerű volt-e?	szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes)	2022. gazdasági év	Kockázatelemzés 2. tábla 1. munkalap 4. sor	Bőrfestő Óvoda	II. félév	10
6.	Pénzkezelés vizsgálata a Szociális Intézményben	Annak vizsgálata, hogy a pénzkezelés rendje szabályszerű-e?	szabályszerűségi ellenőrzés, pénzügyi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes ellenőrzés)	2022. gazdasági év	Szociális Intézmény kockázatelemzés Kockázatelemzés 6. tábla	GI Szociális Intézmény	II. félév	9
7.	JMK Óvoda vagyongazdálkodásának ellenőrzése	Annak vizsgálata, hogy a vagyonelemek nyilvántartása, leltározása, értékelése és védelme szabályszerű volt-e?	szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes)	2022. gazdasági év	Kockázatelemzés 2. tábla 1. munkalap 9. sor	JMK Óvoda	II. félév	10
8.	A gyermek érkeztetés folyamatának vizsgálata	Annak vizsgálata, hogy a gyermek érkeztetéssel kapcsolatos folyamatok szabályszerűek voltak- e?	szabályszerűségi ellenőrzés (dokumentumok vizsgálata, interjú, helyszíni szemle, mintavételes ellenőrzés)	2022. gazdasági év	Ellátási és Üzemeltetési Osztály kockázatelemzés Kockázatelemzés 4. tábla	GI Ellátási és Üzemeltetési Osztály	II. félév	10
Megjegyzés: -								
Összesen								77
Soron kívüli ellenőrzés								0

Budapest, 2023. március 1.

Készítette:

Domokos Péter
belső ellenőr

Jóváhagyta:



