

Kivonat Fegyvernek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2022. december 15-ei ülésének jegyzőkönyvéből:

**161/2022.(XII.15.) sz.**

**önkormányzati határozat:**

**A 2023. évi éves ellenőrzési terv jóváhagyásáról**

Fegyvernek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés b) pontja alapján az alábbi határozatot hozza:

- 1.) Fegyvernek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a Fegyvernek Város Önkormányzata 2023. évi éves belső ellenőrzési tervét e határozat melléklete szerint jóváhagyja.
- 2.) Fegyvernek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére 600.000 Ft + Áfa kiadás ttervez Fegyvernek Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében.

Erről értesül:

- 1.) Tatár László polgármester
- 2.) dr. Pető Zoltán jegyző
- 3.) Polgármesteri Hivatal csoportvezetői, gazdasági vezető
- 4.) Képviselő-testület tagjai

Kmft.

Tatár László sk.  
polgármester

dr. Pető Zoltán sk.  
jegyző

Magyar Lászlóné sk.  
jkv. hitelesítő

*Kivonat hitelesül:  
2022. december 16.*

*Schultz Ferencné titkársági előadó*

**FEGYVERNEK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2023. 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	<p><b>Fegyverneki Polgármesteri Hivatal</b> (Fegyvernek Város Önkormányzata és a kapcsolódó intézmények vonatkozásában)</p> <p>„intézmények tekintetében irányító szervként végzett ellenőrzés”</p>	<p><b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatal önkormányzatra és intézményeire kiterjedő hatályú pénzügyi-számviteli szabályzatai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, jogszabályi és helyi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e</p> <p><b>Tárgya:</b> pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősége</p> <p><b>Időszak:</b> 2023. év, jelen helyzet</p>	- Szabályozatlanságból eredő kockázatok	<p><b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><b>Módszerei:</b> Pénzügyi-számviteli szabályzatok tartalmának tételes ellenőrzése</p>	2023. II. negyedév (június)	24 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 képzési önerőből folyamatosan biztosítottak

*Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok:* 6 ellenőri nap

Dátum: 2022. november 30.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

\_\_\_\_\_  
dr. Pető  
Jegy