

### Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának  
2013. október 31-i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Tisztelt Társulási Tanács !

Az önkormányzatok, a társulásaik és költségvetési szerveik belső ellenőrzési feladatait a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv. (Mötv.) 119. §, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. (Áht.) 70. § és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet szabályozza.

A Korm. rendelet 22. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzési vezető feladata a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása.

A Sárbogárd Város Önkormányzatánál, költségvetési szerveinél belső ellenőrzést 2013. évben a SZAHK-ÉRTELEM 2007. Kft. végzi. A munkaszervezet vezetője felkérésére a belső ellenőrzési vezető a társulásra is elkészítette a 2014. évi belső ellenőrzési tervet, mely az előterjesztés melléklete.

Kérem, szíveskedjenek a mellékelt belső ellenőrzési tervet megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni.

#### Határozati javaslat

Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása tárgyú előterjesztést megtárgyalta, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A társulási tanács utasítja a társulás elnökét, hogy a tervet aláírás után a SESZI vezetője és a munkaszervezet vezetője részére küldje meg, aki azt a belső ellenőrzési vezető részére továbbítja ill. a terv végrehajtásáról gondoskodik.

Határidő: 2013. november 30.

Felelős: elnök

Sárbogárd, 2013-10-29



Dr. Sükösd Tamás  
polgármester

# SÁRBOGÁRD-HANTOS-NAGYLÓK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI TÁRSULÁS

## ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2014.

Ezen terv a 2014. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményének figyelembe vételével készült.\*

Ellenőrzendő államháztartási szervezet/költségvetési szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Egysített Szociális Intézmény	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az Intézmény 2013 évi gazdálkodása miképpen alakult <b>Ellenőrzés tárgya:</b> 2013. évi gazdálkodás átfogó vizsgálata <b>Ellenőrizendő időszak:</b> aktuális időszak	Teljesítmény ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2014. II. negyedév Jelentés készítése: 2014. június 20.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Soron kívüli vizsgálat és tanácsadás				Rendelkezésre álló időkeret: 2 belső ellenőri nap

- \* Alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
- \*\* A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján.
- \*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
- \*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Készítette:

Dátum:

.....  
Dr. Hosszúné Szántó Anita  
belső ellenőrzési vezető

Munkaszervezet vezetői véleményezés:

A Társulás 2014. évi belső ellenőrzési terve kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a 2013. – 2017. évek stratégiai tervén alapul. Az éves ellenőrzési terv az abban nem szereplő tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására 2 munkanap tartalékidőt tartalmaz.

Dátum:

.....  
Munkaszervezet vezetői feladatokat ellátó hivatal jegyzője

Jóváhagyta a Társulás ..... számú határozatával.

Kelt:

.....  
Elnök