



Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2477 Vereb, Fő út 10. Tel./Fax: 22/238-006

e-mail: verebph@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

2. napirend

Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Pénzügyi Bizottságának 2019. december - 4-ei ülésére

Tárgy: Vereb Község Önkormányzata 2020. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Kurcz Mária polgármester

Készítette: Vadasné Frideczki Magdolna pénzügyi irodavezető

Előzetesen tárgyalja: Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

Határozat

x

normatív
egyéb

A döntéshez

egyszerű
minősített

x

többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen x

nem

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) alapján a belső ellenőrzési feladat ellátása továbbra is kötelező. A 15. § szerint a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről a költségvetési szerv vezetője (jegyző) köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani. A 2019. évi belső ellenőrzési tervet jelen előterjesztéshez csatoljuk. A belső ellenőri feladatokat külső szervezet a Vincent Auditor Kft látja el.

Az ellenőrzések - az előre nem látható teendők miatt - nem feltétlenül a tervben rögzített időpontokban fognak megvalósulni, előfordulhat ahhoz képest korábbi vagy későbbi kezdés is, természetesen az érintettekkel való egyeztetés mellett.

A tervbe beállításra került Vereb Község Önkormányzata esetében szociális tűzifa igénylésére való jogosultság megállapítása, bizonylatolása

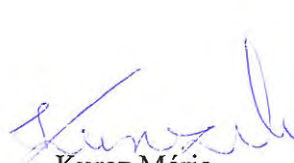
Az ellenőrzés célja: Célja: annak megállapítása, hogy a szociális tűzifa jogosultság megállapításának, bizonylatolásának rendje megfelelően szabályozott-e, a gyakorlati alkalmazás megfelel-e az előírásoknak, a rendszer zártsága biztosított-e.

Az ellenőrzést a mellékelt árajánlat szerint a Vincent Auditor Kft 80.000 Ft + Áfa munkadíjért vállalja. Az ellenőrzés költsége a 2020. évi költségvetésbe betervezésre kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és Pénzügyi bizottságot, hogy előterjesztést vitassa meg és hagyja jóvá.

Vereb, 2019. november 28.

Tisztelettel:


Kurcz Mária
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága
...../2019.(XII....)
H a t á r o z a t a

az önkormányzat 2020. évi belső-ellenőrzéséről.

Vereb Község Önkormányzata Képviselő –testületének Pénzügyi Bizottsága az önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kis Renáta a Pénzügyi Bizottság elnöke
A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

HATÁROZATI JAVASLAT

Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019.(XII....)
H a t á r o z a t a

az önkormányzat 2020. évi belső-ellenőrzéséről.

Vereb Község Önkormányzata Képviselő –testülete az önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kurcz Mária polgármester
A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

VEREB KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2020. 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	Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal (Vereb Község Önkormányzat vonatkozásában)	Célja: annak megállapítása, hogy a szociális tűzifa jogosultság megállapításának, bizonylatolásának rendje megfelelően szabályozott-e, a gyakorlati alkalmazás megfelel-e az előírásoknak, a rendszer zártsága biztosított-e. Tárgya: szociális tűzifa igénylésére való jogosultság megállapítása, bizonylatolása Időszak: 2019. év	- A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Dokumentáltság esetleges hiányosságai	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése	2020. március Jelentés: 2020. április 30.	4 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 képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2019. november 26.

Készítette:

Liszes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Szabóné Ánosi Ildikó
Jegyző

Vereb Község Önkormányzat

Szabóné Ánosi Ildikó
Jegyző részére

Tárgy: árajánlat

Tisztelt Jegyző Asszony!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladat ellátására 2019. évre vonatkozóan:

1. A 2019. évi szociális tűzifa igénylésére való jogosultság megállapításának, bizonylatolásának ellenőrzése

A jelzett feladatot 80.000 Ft + ÁFA, azaz nyolcvanezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

Az árajánlatunkban feltüntetett összeg tartalmazza a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását.

Bkr. 22. § (1) A belső ellenőrzési vezető feladata: a)

a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;

b)a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;

c)a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása; d) az ellenőrzések összehangolása;

e)amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattevés a megfelelő eljárások megindítására;

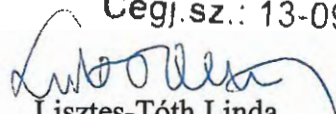
f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;

g)az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 48. §-ban foglaltak szerinti összeállítása.

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá tanácsadói feladatok ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben a gazdaságos és hatékony működtetés érdekében. A megrendelésre kerülő tanácsadás témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díját cégünkkel egyeztetni szükséges.

Dabas, 2019. november 26.

Tisztelettel:

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438

Líztes-Tóth Linda
Ügyvezető igazgató
Vincent Auditor Kft