



Város Jegyzője

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/112,113 mellék
Fax: 06 23 310-135 • E-mail: jegyzo@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

Előterjesztés Biatorbágy Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének módosításáról

Biatorbágy Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2016. október 27-én, 244/2016.(X.27.) számú határozatával elfogadta az Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervét.

A 2017. évi költségvetés összeállításakor felmerült annak igénye, hogy az I. félév folyamán az Önkormányzat költségvetési szerveinek létszám és bérghazdálkodása, illetve gazdálkodása felülvizsgálatra kerüljön.

A felülvizsgálathoz külön szakértői díj nem került biztosításra, így ezen feladat elvégzését a belső ellenőrzés keretében szeretnénk végrehajtani az alábbiak szerint:

Az elfogadott 2017. évi belső ellenőrzési tervben szereplő tartaléknapi terhére elrendelésre került a Gólyafészek Bölcsőde, az előző évben elmaradt ellenőrzés terhére a Benedek Elek Óvoda létszám és bérghazdálkodásának felülvizsgálata.

Az éves elfogadott ellenőrzési terv 2. pontjában kijelölésre került április-május havi tervezett végrehajtási idővel a Családsegítő Központ gazdálkodási rendszer működésének belső ellenőrzése.

A fentiek kívül a Juhász Ferenc Művelődési Központ és a Karikó János Könyvtár gazdálkodásának felülvizsgálata lenne szükséges, melyhez az elfogadott éves belső ellenőrzési terv következők szerinti módosítását javaslom:

Az éves terv 4. pontja az infotörvényben előírtak betartásának vizsgálatát írja elő. Ehelyett, ezen pont tervezett napszámában és elfogadott ellenőri díjazásában április-május hónap tervezett ellenőrzési időszakra javaslom felvenni a Juhász Ferenc Művelődési Központ és a Karikó János Könyvtár gazdálkodásának felülvizsgálatát.

A módosítás elfogadása esetén 2017. I. félévében valamennyi, a Polgármesteri Hivatalon kívüli költségvetési szervnél megtörténne a gazdálkodás felülvizsgálata, s a módosítás értelmében ez nem kerülne az Önkormányzatnak többlet költségébe.

Fentiek alapján kérem a mellékelt határozati javaslat elfogadását!

Biatorbágy, 2017. április 11.

Tisztelettel:

dr. Kovács András s.k.
jegyző

Határozati Javaslat

Biatorbágy Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2017. (IV. 27.) határozata

Biatorbágy Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervéről

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testület elfogadja Biatorbágy Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének módosítását.

(A módosított ellenőrzési tervet a határozat melléklete tartalmazza.)

Felelős: jegyző

Határidő: 2017. december 31.

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Osztály

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV (Módosított)

1. Normatíva ellenőrzés

- 1.a) Az ellenőrzés célja: Biatorbágy Város Önkormányzata 2016. évi normatív állami hozzájárulás elszámolásának jogszerűsége, alátámasztó dokumentumainak vizsgálata.
- 1.b) Ellenőrizendő időszak: 2016. év
- 1.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 12 nap
- 1.d) Az ellenőrzés típusa: pénzügyi ellenőrzés
- 1.e.) Vizsgált egység: Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztály
- 1.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. február hó

2. Intézménynél kialakított belső gazdálkodási rendszer ellenőrzése

- 2.a) Az ellenőrzés célja: A gazdálkodási rendszer működésének vizsgálata
- 2.b) Ellenőrizendő időszak: 2016. év
- 2.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 12 nap
- 2.d) Az ellenőrzés típusa: rendszer ellenőrzés
- 2.e.) Vizsgált egység: Családsegítő Központ
- 2.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. április-május

3. Az Önkormányzat befektetéseinek alakulása

- 3.a) Az ellenőrzés célja: Az Önkormányzat befektetéseinek vizsgálata, kiemelten a Biatorbágyi Média Nonprofit Kft működésének, tevékenységeinek áttekintése
- 3.b) Ellenőrizendő időszak: 2016. év
- 3.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 10 nap
- 3.d) Az ellenőrzés típusa: rendszerellenőrzés
- 3.e.) Vizsgált egység: Biatorbágyi Média Biatorbágyi Média Nonprofit Kft.
- 3.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. július hó

4. Juhász Ferenc Művelődési Központ valamint Karikó János Könyvtár gazdálkodásának ellenőrzése

- 4.a) Az ellenőrzés célja: Létszám-, és bér gazdálkodás, feladatellátás vizsgálata
- 4.b) Ellenőrizendő időszak: ellenőrzés napján
- 4.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 10 nap
- 4.d) Az ellenőrzés típusa: rendszer ellenőrzés
- 4.e.) Vizsgált egység: Juhász Ferenc Művelődési Központ,
Karikó János Könyvtár
- 4.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. május-június

5. Gazdálkodási rendszer szabályozottságának ellenőrzése

- 5.a) Az ellenőrzés célja: A gazdálkodási tevékenység szabályozottságának és a szabályzatok jogszabályi előírásoknak való megfelelésének ellenőrzése
- 5.b) Ellenőrizendő időszak: ellenőrzés napján
- 5.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 15 nap
- 5.d) Az ellenőrzés típusa: szabályozottsági ellenőrzés

- 5.e.) Vizsgált egység: Polgármesteri Hivatal
5.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. október hó

6. Gólyafészek Bölcsőde gazdálkodásának ellenőrzése

- 4.a) Az ellenőrzés célja: Létszám-, és bér gazdálkodás, feladatellátás vizsgálata
4.b) Ellenőrizendő időszak: ellenőrzés napján
4.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 10 nap
4.d) Az ellenőrzés típusa: rendszer ellenőrzés
4.e.) Vizsgált egység: Gólyafészek Bölcsőde
4.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. május-június

7. Benedek Elek Óvoda gazdálkodásának ellenőrzése

- 4.a) Az ellenőrzés célja: Létszám-, és bér gazdálkodás, feladatellátás vizsgálata
4.b) Ellenőrizendő időszak: ellenőrzés napján
4.c) Az ellenőrzés időszükséglete: 10 nap
4.d) Az ellenőrzés típusa: rendszer ellenőrzés
4.e.) Vizsgált egység: Benedek Elek Óvoda
4.f) Az ellenőrzés ütemezése: 2017. május-június

7. Tanácsadói tevékenységre tervezett kapacitás:

Tekintettel a jogszabályváltozások sűrűségére, illetve azok végrehajtására való felkészülési idő rövidegére a tervezett napok száma: 5 nap

Biatorbágy, 2017. április 11.