

**AJKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐ**

✉ 8401 AJKA, Városháza Szabadság tér 12.

☎ (88) 521-100 fax:(88) 212-794

e-mail: jegyzo@hivatal.ajka.hu

✉ Kirendeltség: 8452 HALIMBA, Petőfi S. u. 16.

☎ (88) 237-003 fax:

e-mail:

Ügyszám:10/00022/2015.

Tárgy: Halimba Község Önkormányzatának 2016. évi belső ellenőrzési terve

Előterjesztés

A Képviselő-testület 2015. december 8-ai ülésére

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 119.§(3)-(6) bekezdései szerint: „ (3) A jegyző köteles- a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

(4) A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembe vételével. A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban:Bkr.) rendelkezik.

A 2016. évi ellenőrzési terv a gazdálkodási jogkörök funkcionálását, szabályzatban foglaltak szerinti végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza az önkormányzat vonatkozásában az 1. számú mellékletben foglaltak szerint.

Határozati javaslat

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2016. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet az 1. számú melléklet szerint jóváhagyja.

Ajka, 2015. december 4.

Dr. Jáger László
címzetes főjegyző

Halimba Község Önkormányzata

2016. évi belső ellenőrzési terv:

Az ellenőrzésre javasolt szerv: Halimba Község Önkormányzata

A terv készítése idején státuszban lévő vezető: Tóbel János

Ellenőrzés célja: a szabályzat szerint működés ellenőrzése

Ellenőrzés tárgya: pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlati funkcionálásnak ellenőrzése
/ kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés valamint teljesítésigazolás /

Ellenőrzés típusa: cél ellenőrzés.

Az ellenőrzés ütemezése: 2016. november

Ellenőrzés kapacitás: 4 nap

Ellenőrzendő időszak: 2016. január 1- 2016. szeptember 30-ig

Az ellenőrzés végrehajtása: Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal részéről: a belső ellenőr

Ajka, 2015. december 4.

Készítette:

Horváth Jánosné
belső ellenőr