

## *Kötelekji Közös Önkormányzati Hivatal*



*E-mail: [jegyzo@kotelek.hu](mailto:jegyzo@kotelek.hu)*



*5062 Kötelek, Szabadság út 1.  
Tel: 56/494-631, Fax: 56/494-715*

*Kjrendeltség: 5061 Tizzasüly, Kiséri út 21.  
Tel: 56/494-721, Fax: 56/497-019*

---

### **ELŐTERJESZTÉS**

#### **a belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) alapján a belső ellenőrzési feladat ellátása továbbra is kötelező. A Bkr. 32. §-a alapján a 2022. éves tervet a képviselő-testületnek 2021. december 31. napjáig kell jóváhagynia, de 2021. november 30. napjáig kell készülnie a tervnek.

Tizzasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. október 22-ei Képviselő-testületi ülésen a 231/2021. (X.22.) önkormányzati határozattal döntött a belső ellenőrzés témájáról. Ezek alapján a mellékelt belső ellenőrzési tervet javaslom elfogadásra.

Tizzasüly, 2021. 11. 17.

Tisztelettel:

**dr. Bóné Mónika**  
**jegyző**

**TISZASÜLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2022. 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	<b>Köteleki Közös Önkormányzati Hivatal Tiszai Kirendeltsége (Tiszasüly Községi Önkormányzat vonatkozásában)</b>	<b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a bérbeadási tevékenység, a helyiségekkel való gazdálkodás, eszközök bérbeadása szabályszerűen történik-e, a bérleti díjak megállapítása, elszámolása, nyilvántartása, beszedése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a bérleti szerződések tartalmi megfelelése biztosított-e  <b>Tárgya:</b> bérbeadási tevékenység (helyiségek, eszközök) jogszerűsége, szabályszerűsége  <b>Időszak:</b> 2021. II. félév	- Gazdálkodás nem megfelelésében rejlő kockázatok  - Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	<b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Nyilvántartások, dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	2022. II. negyedév (június)	8 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:* 4 ellenőri nap

Dátum: 2021. november 5.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

dr. Bóné Mónika  
Jegyző