

ELŐTERJESZTÉS

Felsőpáhok Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. augusztus 19-i ülésére

Tárgy: A 2010. évi belső ellenőrzési feladat- és ütemterv módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 193/2003. (XI.26.) Korm. rendelet 21. §-ában előírt, „A Hévízi Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása, Társulási Irodája, valamint a társult önkormányzatok és azok intézményeinek 2010.évi belső ellenőrzési feladat-és ütemtervét” a Tanács a 40/2009. (XI.16.) számú határozatával fogadta el.

A belső ellenőrzési feladat- és ütemterv 2010. I. félévi végrehajtása során – célszerűségi okok miatt – nem történt meg az önkormányzatot érintően, az „Országgyűlési képviselőválasztások pénzügyi elszámolásának felülvizsgálata” tárgyú belső ellenőrzés. Az elmaradás oka, hogy ez év őszén önkormányzati választásokra is sor kerül, amelynek pénzügyi elszámolását is indokolt belső ellenőrzés keretében felülvizsgálni az önkormányzatoknál. Ezen oknál fogva javaslom a Képviselő-testület által 2010. évre elfogadott belső ellenőrzési munkaterv kiegészítését az önkormányzati választások pénzügyi elszámolásának felülvizsgálatával, és mindkét 2010. évi választás pénzügyi elszámolásának belső ellenőrzésének egyidejű végrehajtását az önkormányzati választások megtörténte utáni időszakban.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a településre vonatkozó, az előterjesztés mellékleteként csatolt 2010. évi belső ellenőrzési munkaterv módosítására vonatkozó határozati javaslatot szíveskedjék elfogadni:

HATÁROZATI JAVASLAT:

Felsőpáhok Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2010. évi belső ellenőrzési munkatervének módosítását az előterjesztéshez csatolt melléklet alapján, az alábbiak szerint elfogadja:

A 2010. évre szóló eredeti belső ellenőrzési munkatervben szereplő „Országgyűlési Képviselő-választások pénzügyi elszámolása felülvizsgálata” tárgyú témavizsgálat a 2010. október 3-án lebonyolításra kerülő önkormányzati választások pénzügyi elszámolásának felülvizsgálatával történő kiegészítésével egyetért. Támogatja az ellenőrzések 2010. évi önkormányzati választásokat követő egyidejű elvégzését.

Felelős: Németh Sándor polgármester

Határidő: azonnal

Felsőpáhok, 2010. július 29.

Németh Sándor
polgármester

2010. ÉVES *MÓDOSÍTOTT* BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV

FELSŐPÁHOK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja			
Belső ellenőrzési kézikönyv, 2008. február 1.		Körjegyzőségi kockázati szintfelmérés, 2008. február 1.			
Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (cél, tárgy, terjedelem, időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükséglet (****)
1. . Az Országgyűlési és az önkormányzati képviselő választások pénzügyi elszámolásának felülvizsgálata	<p>Cél: a bizonylatolás és az elszámolás felülvizsgálata.</p> <p>Tárgya: szabályozottság, pénzügyi elszámolás, nyilvántartások.</p> <p>Terjedelme: II és IV. negyedév</p> <p>Időszak: 2010. október 11-től november 30-ig</p>	Ritka feladatellátás, költségvetési és beszámolási időszakban történő munkavégzés	Téma	Október, november	3 szakértői nap
2. A civil szervezetek részére adott támogatások felülvizsgálata.	<p>Cél: a végrehajtás és az ellenőrzés felülvizsgálata</p> <p>Tárgya: szabályozottság, elszámoltatás</p> <p>Terjedelme: 1 év</p> <p>Időszak: 2009. január 01-től 2009. december 31-ig</p>	Helyi kapcsolatok, alacsony hivatali létszám	Pénzügyi-gazdasági	Augusztus-szeptember	3 szakértői nap

A soron kívüli ellenőrzésekhez szükséges kapacitás: 1 szakértői munkanap.