

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2018. október 31-i nyilvános ülésére.

Tárgy:	A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2019. évi belső ellenőrzési munkatervének elfogadása
Előterjesztő:	Dobó Zoltán polgármester
Előkészítette:	Schönherné Pokó Ildikó Pénzügyi Irodavezető

TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdései alapján a helyi önkormányzatra vonatkozóan éves belső ellenőrzési tervet a Képviselő-testületnek az előző év december 31-ig kell jóváhagyni. E rendelkezést a Társulásra vonatkozóan is alkalmazni kell.

A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A Társulás látja el az általa felügyelt költségvetési szerve ellenőrzését is.

A 2019. évi éves ellenőrzési terv javaslat – a jogszabályban meghatározott szerkezetben, tartalommal készült. Az ellenőrzési tervnek tartalmaznia kell az ellenőrzések tárgyát, célját, az ellenőrzött időszakot, az ellenőrzés típusát, ütemezését és az ellenőrzött intézmény megnevezését, tanácsadó tevékenységre és soron kívüli tevékenységekre tervezett kapacitást is.

Az ellenőrzési jelentésekre készített intézkedési tervek végrehajtásáról utóellenőrzés keretében kell gondoskodni, az ellenőrzési feladat részét képezi a korábbi jelentések alapján tett intézkedések végrehajtásának ellenőrzése.

A Társulásra vonatkozó ellenőrzési feladatokat szerződéses jogviszonyban álló külső szolgáltató látja el.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megvitatni, és az ellenőrzési munkatervet elfogadni.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a 2019. évi belső ellenőrzési munkatervet az 1. melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Jegyző
Határidő: folyamatos

Tapolca, 2018. október 22.

Dobó Zoltán
polgármester

**Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2019. évi ellenőrzési terve**

- 1.) Ellenőrzött szerv: Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet
Ellenőrzés tárgya: 2018. évi normatívák elszámolásának ellenőrzése
Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a normatívák igénylése és elszámolása az előírásoknak megfelelően történt-e.
Ellenőrizendő időszak: 2018. év
Ellenőrzési kapacitás: 6 ellenőrzési nap
Ellenőrzés módszere, típusa: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata
Pénzügyi ellenőrzés
Ellenőrzés ütemezése: 2019. január-február hó
- 2.) Tartalékidő 2019. december 31-ig az előre nem tervezett feladatokra: 3 ellenőrzési nap
Tanácsadó tevékenység 2019. december 31-ig: 1 ellenőrzési nap