



**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 307.
MELLÉKLET: 2 db**

TÁRGY: *Javaslat Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve módosításának elfogadására*

ELŐTERJESZTÉS

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2018. december 14–i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

dr. Molnár Kata jegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

***dr. Nagy Csilla megbízott osztályvezető,
folyamatellenőr,
Gulyás Rita belső ellenőr***

ELŐADÓ:

dr. Molnár Kata jegyző

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

***Humán Bizottság
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság***

HATÁROZAT SZÁMA:

***.../2018. (XII.....) HB határozat
.../2018. (XII....) GPB határozat
.../2018. (XII....) SZEB határozat***

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 1 + 3 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 323/2017. (XII.14.) számú határozatával elfogadta a 2018. évi belső ellenőrzési tervet.

Az éves ellenőrzési terv módosítását 4 db soron kívüli ellenőrzés lefolytatása tette szükségessé. A soron kívüli ellenőrzések lefolytatásához szükséges ellenőri napok biztosítása, egy terv szerinti ellenőrzés elhagyásával valósult meg, mely a 2019. évi belső ellenőrzés keretében kerül lefolytatásra.

A terv szerinti és soron kívüli ellenőrzésekre fordítható ellenőri napok száma a munkaidő mérleg alapján 167 nap (1. melléklet), a módosított tervben szereplő ellenőrzések lefolytatásához szükséges ellenőri napok száma, ezzel összhangban összesen 167nap (2. melléklet).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XXII.31.) Korm. rendelet 31. § (5) bekezdése, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv 5.2. pontja alapján a belső ellenőrzési vezető az ellenőrzési terv módosítását a képviselő-testület egyetértésével módosíthatja.

A 2018. évi módosított belső ellenőrzési terv részletes feladatait, ezek időszükségletét a csatolt mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a belső ellenőrzési terv módosításának elfogadására.

Szekszárd, 2018. december 07.

dr. Molnár Kata
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 370/2011. (XXII.31.) Korm. rendelet 31. § (5) bekezdése, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv 5.2. pontja alapján a 2018. évi belső ellenőrzési tervnek a határozat mellékletét képező módosítását jóváhagyja.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: dr. Molnár Kata jegyző