



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 289.
MELLÉKLET: 1 db

TÁRGY: *Javaslat Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési terve módosításának elfogadására*

E L Ő T E R J E S Z T É S

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2024. december 19– i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Gulyás Rita belső ellenőr

ELŐADÓ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

HATÁROZAT SZÁMA:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 1 + 14 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 494/2023 . (XII.14.) számú határozatával elfogadta a 2024. évi belső ellenőrzési tervet.

Az éves ellenőrzési terv módosítását 2 db soron kívüli ellenőrzés lefolytatása, valamint az egyes ellenőrzések tervezettnél hosszabb időszükséglete tette indokolttá. A soron kívüli ellenőrzések lefolytatásához, valamint a tervezett ellenőrzések lefolytatásához szükséges többlet idő (szükséges ellenőri órák, napok) megteremtése kettő terv szerinti ellenőrzés elhagyásával valósult meg.

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 2024. évi módosított belső ellenőrzési terv részletes feladatait, ezek időszükségletét a módosított részletes belső ellenőrzési munkaterv tartalmazza (terv 3. melléklete). A módosított ellenőrzési terv 2024. évi tervezett ellenőrzések fejezetében áthúzással kerültek jelzésre a 2024. évi tervből kikerült ellenőrzések, a fejezetben kék színnel kerültek feltüntetésre az év közben soron kívül elvégzett ellenőrzések.

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

Szekszárd, 2024. december 9.

dr. Zsikó-Gál Klaudia

jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének/2024. (.....) határozata

***Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési terve
módosításának elfogadásáról***

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § (5) bekezdése, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv 5.2. pontja alapján a 2024. évi belső ellenőrzési tervnek a határozat mellékletét képező módosításával egyetért, a módosításokat jóváhagyja.

Határidő: A döntéshozatal napja.

Felelős: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző