

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács feladat- és hatáskörében eljáró elnöki határozathozatalra

Tárgy: Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2021. évi belső ellenőrzési munkaterve.

Előkészítette: Schönherrné Pokó Ildikó
Pénzügyi Irodavezető

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése 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 ellenőrzésért is.

A 2021. 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, a tanácsadó tevékenységre és a 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.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a társulási tanács feladat- és hatáskörét az elnök gyakorolja, így a határozat elfogadására a kialakult helyzetre való tekintettel - hivatkozott jogszabályban foglaltak alapján kerülhet sor.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Tanács Elnöke a 2021. évi belső ellenőrzési munkatervet az előterjesztés 1. számú melléklete szerint elfogadja.

Felelős: jegyző
Határidő: folyamatos

Tapolca, 2020. december 21.



Dobó Zoltán
elnök

**Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2021. évi ellenőrzési terve**

- 1.) Ellenőrzött szerv: Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet
Ellenőrzés tárgya: 2020. évi normatívák elszámolásának ellenőrzése
Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a normatívák igénylése és elszámolása az előírásoknak megfelelően történt-e.
Ellenőrizendő időszak: 2020. év
Ellenőrzési kapacitás: 3 ellenőrzési nap
Ellenőrzés módszere, típusa: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata
Pénzügyi ellenőrzés
Ellenőrzés ütemezése: 2021. január-február hó
- 2.) Tartalékidő 2021. december 31-ig az előre nem tervezett feladatokra: 5 ellenőrzési nap
Tanácsadó tevékenység 2021. december 31-ig: 1 ellenőrzési nap