

Előterjesztő: Dr. Juhász Hajnalka
aljegyző

Készítette: Dr. Juhász Hajnalka
aljegyző

Tárgy: Javaslat a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2021. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Elnök Úr!

Magyarország Kormánya az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére ismételt veszélyhelyzetet hirdetett ki a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletével, 2021. február 8-ai hatállyal. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi törvény) 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A Belügyminisztérium és Miniszterelnökség az önkormányzatoknak megküldött tájékoztató levelében arra a közös álláspontra helyezkedett, hogy a Katasztrófavédelmi törvény felhatalmazása alapján veszélyhelyzet esetén a képviselő-testületre vonatkozó szabályokat analóg módon kell alkalmazni a társulási tanács esetén is, azaz társulási tanács hatáskörébe tartozó döntéseket a társulási tanács elnöke hozhatja meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (3) bekezdés c) pontja és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 1. § (2) bekezdés alapján a) pontja alapján a belső ellenőrzési tevékenység végzési kötelezettsége a társulásokra is kiterjed. Ennek alapján a Társulás a 2021. évre vonatkozó ellenőrzési tervét – az elvégzett kockázatelemzés és az elnök véleményezése után – elfogadásra a tisztelt Társulási Tanács elé terjeszti.

A belső ellenőrzési terv alapján 2 ellenőrzést tervez a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Önkormányzati Társulásnál az alábbiak szerint:

1)

Az ellenőrzés tárgya: a Társulásnál a pályázati pénzeszközök felhasználásának és bizonylatolásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a pályázati pénzeszközök felhasználása a pályázati kiírással összhangban történt-e, a pályázat számviteli bizonylatolása megfelelő-e?

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint

2)

Az ellenőrzés tárgya: a Társulásnál a banki pénzforgalom ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a banki pénzforgalom bonyolítása megfelelően szabályozott-e, a kiadások és bevételek bizonylatolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, illetve az elszámolt tételek a tevékenységhez kötődnek-e?

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint

Tisztelt Elnök Úr!

A fentiek alapján kérem, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megtárgyalni, valamint arról határozatot hozni.

Kazincbarcika, 2021. június 4.

Határozati Javaslat
a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának ____/2021. (VI. 4.) határozata
a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2021. évi belső
ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a Társulási Tanács feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozom:

A Társulás elnöke a Társulás 2021. évi belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint jóváhagyja:

„Belső ellenőrzési terv a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnál:

1)

Az ellenőrzés tárgya: a Társulásnál a pályázati pénzeszközök felhasználásának és bizonylatolásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a pályázati pénzeszközök felhasználása a pályázati kiírással összhangban történt-e, a pályázat számviteli bizonylatolása megfelelő-e?

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint

2)

Az ellenőrzés tárgya: a Társulásnál a banki pénzforgalom ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a banki pénzforgalom bonyolítása megfelelően szabályozott-e, a kiadások és bevételek bizonylatolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, illetve az elszámolt tételek a tevékenységhez kötődnek-e?

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: szükséglet szerint”

Felelős: Szitka Péter
elnök
Otrosinka Tiborné
Intézmény- és Vagyongazdálkodási Osztály, osztályvezető

Határidő: 2021. június 4., illetve értelemszerűen

