

Előterjesztő: dr. Szuromi Krisztina
jegyző

Készítette: dr. Szuromi Krisztina
jegyző

Tárgy: Javaslát a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 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 a) pontja alapján a belső ellenőrzési tevékenység végzési kötelezettsége a társulásokra is kiterjed. Ennek alapján a Társulás a 2022. évre vonatkozó ellenőrzési tervét – az elvégzett kockázatelemzés és az elnök véleményezése után – elfogadásra a tisztelt Társulási Tanács elé terjeszti.

A Bkr. rendeletben előírtaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – a jegyző véleménye és kockázatelemzés alapján - elkészítette a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2023. évi ellenőrzési tervét, melyet a határozat melléklete tartalmaz.

Tisztelt Társulási Tanács!

A fentiek alapján kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Kazincbarcika, 2022. december 7.

Határozati javaslat

a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának/2022.(XII.7.) határozata a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Társulási Tanács a határozat mellékletét képező - 2023. évre vonatkozó – éves belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Felelős: Szitka Péter
elnök
dr. Szuromi Krisztina
jegyző
Stán Györgyné
Gazdálkodási Osztály, osztályvezető

Határidő: 2022. december 7., illetve értelemszerűen

melléklet a ____/2022. (XII. 7.) határozathoz

2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás

1) Az ellenőrzés tárgya: a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnál a banki pénzforgalom vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnál a banki pénzforgalmat a törvényi előírásokkal és a vonatkozó belső szabályozással összhangban végzik-e, a vonatkozó tételek, alátámasztása, dokumentálása megfelelő-e?

Ellenőrzött időszak: 2022. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint.

Ellenőrzési kapacitás: feladattal összhangban.

2.) Az ellenőrzés tárgya: a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnál a kintlévőségek kezelésének vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnál a kintlévőségeket a vonatkozó jogszabályi előírásokkal, illetve belső szabályozással összhangban végzik-e, annak hatékonysága megfelelő-e?

Ellenőrzött időszak: 2022. év, illetve 2023. évben az ellenőrzés időpontjáig

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: az elnökkel történő egyeztetés szerint.

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban