

ELŐTERJESZTÉS
Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. november 24-én tartandó testületi ülésére
A 2024. évi belső ellenőrzési tervről

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 32. § (4) bekezdése alapján a **2024. éves tervet** a Képviselő-testületnek **2023. december 31-ig** kell jóváhagynia, de **2023. november 30-ig el kell készülnie** a tervnek.

A 2024. évre vonatkozó ellenőrzési témakörnek az alábbi témát javaslom:

1. Bevételek, kiadások, költségvetés végrehajtásának ellenőrzése Leányvár Község Önkormányzata vonatkozásában

Célja: annak vizsgálata, hogy a költségvetés végrehajtása tervszerűen történt-e, a pénzgazdálkodási folyamat kellően szabályozott-e, a gyakorlatban érvényesülnek-e a jogszabályi és belső szabályok előírásai, bevételek, kiadások teljesítésének, alakulásának értékelése

A jövő évi ellenőrzést a **Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató Kft. (2373 Dabas, Tavasz u. 3., adószám: 13115214213, cégjegyzék szám: 1309120438)** – vel tervezem. Az ellenőrzési témakörökre vonatkozó árajánlat kérés megtörtént, melyre 210.000,-Ft + Áfa ajánlat érkezett. Ezen összeg a belső ellenőrzési feladatot és a belső ellenőrzés vezetői feladatot is tartalmazza.

Kérem előterjesztésem megvitatását és az alábbi határozati javaslat elfogadását!

HATÁROZATI JAVASLAT
Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2023. (XI.24.) L.K.Ö.Kt. határozata
Az önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervéről

Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 32. § (4) bekezdése alapján az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el. Az ellenőrzés témaköre:

1. Bevételek, kiadások, költségvetés végrehajtásának ellenőrzése Leányvár Község Önkormányzata vonatkozásában

Célja: annak vizsgálata, hogy a költségvetés végrehajtása tervszerűen történt-e, a pénzgazdálkodási folyamat kellően szabályozott-e, a gyakorlatban érvényesülnek-e a jogszabályi és belső szabályok előírásai, bevételek, kiadások teljesítésének, alakulásának értékelése

Felelős: képviselő-testület

Határidő: 2023. december 31.

Leányvár, 2023. november 16.

Tisztelettel:

Balázs Márta
jegyző