



Heréd Községi Önkormányzat
3011 Heréd, Rákóczi F. út 39.T:37/ 377-009
e-mail: hivatal@hered.hu

K i v o n a t

Heréd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. december 13. -i ülésének jegyzőkönyvéből

*A Képviselő-testület jelenlévő 4 tagja 4 igen szavazattal
a következő határozatot hozta.*

100/2022.(XII.13.) képviselő-testületi határozat:

a 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról

Heréd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. évre a belső ellenőri feladatok ellátásával a Vincent Auditor Kft. (Dabas)-t bízta meg 200.000,- Ft+ Áfa megbízási díjért a 2023. évi költségvetés terhére és jóváhagyja e határozat mellékletét képező, kockázatelemzéssel alátámasztott 2023. évi belső ellenőrzési tervet a "Hagyatéki ügyekkel kapcsolatos feladatok ellátásának, jogszabályi megfelelőségének ellenőrzése" feladatra a 2022. év időszakra vonatkozóan.

Felkéri a Képviselő-testület a jegyzőt, hogy a határozatról az érintetteket értesítse.

Felelős: jegyző

Határidő: 15 nap

kmf.

Ilkó-Tóth András sk.
polgármester

dr. Farkas Andrea sk.
jegyző

A kivonat hitelül:


Máthéné Urbán Edina
jegyzőkönyvvezető



Értesülnek:

1. Vincent Auditor Kft. e-mail útján
2. Pénzügy
3. Honlap- normatív határozatok közé
4. Nyilvántartás

**HERÉD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerrel (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordított kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Herédi Községi Önkormányzati Hivatal <i>(Heréd Községi Önkormányzat vonatkozásában)</i>	Célla: annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyát képező tevékenység folyamata, végrehajtása szabályszerűen, a törvényi előírásoknak megfelelően történik-e, a hagyatéki végzések megalapozottsága biztosított-e, az adóérték bizonyítványok kiadása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak Tárgya: hagyatéki ügyekkel kapcsolatos feladatok ellátása, jogszabályi megfelelősége Időszak: 2022. év	- A vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásából eredő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerrel: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	2023. I. negyedév (március)	8 belső ellenőri nap

* Csaltolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzési önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2022. november 25.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

dr. Farkas Andrea
jegyző