

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Elnökétől

H-2890 Tata, Kossuth tér 1. Tel.: (34) 588-600 Fax: (36) (34)587-090 E-mail: : ph@tata.hu

Ikt.: IV/ 3 - 5 /2022.

ELŐTERJESZTÉS a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. február 11-ei ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Társuláshoz tartozó önkormányzatok összesített 2022. évi ellenőrzési tervéről
Előterjesztő: Michl József a Társulási Tanács elnöke
Előadó: dr. Horváth József jegyző
Zsebőkne Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

Tisztelt Társulási Tanács!

A többcélú kistérségi társulások megalakulása óta a Tatai Kistérségi Többcélú Társuláshoz tartozó önkormányzatok a belső ellenőrzési feladataikat társulásban látják el. A települések továbbra is igénylik a belső ellenőrzés közös ellátását, a korábbi évek gyakorlata alapján a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal általi feladatellátással. A feladatellátás finanszírozásához a társulás éves költségvetésében meghatározott összegekkel szükséges a településeknek hozzájárulni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése alapján a kistérség önkormányzatok képviselő-testületei elfogadták településük 2022. évi ellenőrzési tervét, a vonatkozó határozatok beérkeztek.

Az ellenőrzésről szóló határozatok tartalmazzák az ellenőrzési feladatokat, az ellenőrzendő szervezeteket, többségük az ellenőrzések tervezett idejét, az ellenőrzésre fordítandó napok számát, ellenőrzések típusát, módszerét is.

A határozatok alapján a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési vezetője összeállította a társuláshoz tartozó települések összesített 2022. évi ellenőrzési tervét, amelyet előterjesztésemhez mellékelek.

Kérem a mellékelt határozati javaslat elfogadásával a kistérségbe tartozó önkormányzatok összesített 2022. évi ellenőrzési tervét tudomásul venni szíveskedjenek.

Tata, 2022. február 3.


Michl József



dr. Horváth József

Határozati javaslat:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsának .../2022. (II.11.) határozata a társult önkormányzatok ellenőrzéseit tartalmazó összesített 2022. évi ellenőrzési terv tudomásul vételéről

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsának a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021. (VI. 5.) Korm. rendelet 1. §-a alapján – a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben – döntése az alábbi:

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa tudomásul veszi a társult önkormányzatok ellenőrzéseit tartalmazó összesített 2022. évi ellenőrzési tervet.

Határidő: a feladatok végrehajtására 2022. december 31-ig folyamatos

Felelős: dr. Horváth József jegyző

Zsebőkne Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

Melléklet a IV/ 3-5 /2022. sz. előterjesztéshez

2022. évi belső ellenőrzési terv
Tatai Kistérségi Többcélú Társulás településeire vonatkozóan

Átfiggő/felügyeleti ellenőrzések

Sor-szám	Ellenőrzött szervezet	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Vizsgált időszak	Az ellenőrzés végrehajtásának ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó napok	Az ellenőrzés típusa, módszere
1.	Bartók Béla Óvoda	az intézmény működése	A működés és gazdálkodás szabályszerűsége, megfelelősége	2018-2020.	II. negyedév	16	rendszerellenőrzés, szűrőpróbaszerű
2.	Geszti Óvoda	az intézmény működése	A működés és gazdálkodás szabályszerűsége, megfelelősége	2018-2020.	II. negyedév	18	rendszerellenőrzés, szűrőpróbaszerű
3.	Kertvárosi Óvoda	az intézmény működése	A működés és gazdálkodás szabályszerűsége, megfelelősége	2018-2020.	IV. negyedév	18	rendszerellenőrzés, szűrőpróbaszerű
4.	Kinneskert Óvoda	az intézmény működése	A működés és gazdálkodás szabályszerűsége, megfelelősége	2018-2020.	IV. negyedév	18	rendszerellenőrzés, szűrőpróbaszerű
						70	

Céll ellenőrzések

Sor-szám	Ellenőrzött szervezet	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Vizsgált időszak	Az ellenőrzés végrehajtásának ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó napok	Az ellenőrzés típusa, módszere
1.	Intézmények Gazdasági Hivatala és a hozzá tartozó költségvetési szervek	intézményi beszámolók	az intézményi beszámolóik jogszabály szerinti irányítószervi ellenőrzése	2021. év	I. negyedév	10	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
2.	Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	anyakönyvvvezetők feladatmegosztása	annak megállapítása, hogy az anyakönyvv-vezetők feladatmegosztására vonatkozó megállapodás megfelelően teljesül-e	2021. év	I. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
3.	Naszály Község Önkormányzata	állami támogatások mutatószámai	állami támogatás elszámolásához a feladatmutatók megállapítása megfelelően történt-e	2021. év	I. negyedév	6	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat
4.	Tardos Község Önkormányzata	állami támogatások mutatószámai	annak megállapítása, hogy a 2021. évi állami támogatás elszámolásához a feladatmutatók megállapítása megfelelően történt-e	2021. év	I. negyedév	5	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat

5.	Vértestolna Község Önkormányzata	állami támogatások mutatószámai	annak megállapítása, hogy a 2021. évi állami támogatás elszámolásához a feladatmutatók megállapítása megfelelően történt-e	2021. év	I. negyedév	3	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat
6.	Dunaalmási Kék Duna Óvoda	óvodai dokumentumok	annak megállapítása, hogy az intézmény rendelkezik-e a jogszabályokban előírt kötelező dokumentumokkal, azok vezetése - kiemelten a munkaidő nyilvántartás, szabadság nyilvántartás, a továbbképzések nyilvántartása, a felvételi és mulasztási naplók valamint a közalkalmazotti alapsnyilvántartás vezetése - megfelelő-e	2021-2022. év	II. negyedév	5	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat
7.	Szomódi Szászorszép Óvoda	óvodai dokumentumok	annak megállapítása, hogy az intézmény vezeti-e a jogszabályokban előírt kötelező dokumentumokat, kiemelten a munkaidő nyilvántartás, a továbbképzése- sek nyilvántartása, a felvételi és mulasztási naplók valamint a közalkalmazotti alapsnyilvántartás vezetése megfelelő-e	2021-2022. év	II. negyedév	6	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat
8.	Kocs Kőzség Önkormányzata	élelmezési tevékenység	az élelmezési tevékenység dokumentálása megfelelő-e	2021-2022. év	II. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
9.	Neszmély Kőzség Önkormányzat	banki és házipénztári pénzforgalom	A pénzügyi igazságok bizonylatolása megfelelő- e	2021-2022. év	II. negyedév	5	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
10.	Neszmélyi Cseperedő Óvoda	banki és házipénztári pénzforgalom	A pénzügyi igazságok bizonylatolása megfelelő- e	2021-2022. év	II. negyedév	5	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
11.	Dunaszentmiklós Község Önkormányzat	banki és házipénztári pénzforgalom	A pénzügyi igazságok bizonylatolása megfelelő- e	2021-2022. év	II. negyedév	5	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű

12.	Csillagsgizget Bölcsöde	eszköznyilvántartás, selejtezés, leltározás	annak megállapítása, hogy az intézményben az eszköznyilvántartás gyakorlata megfelelő-e, valamint a selejtezés, leltározás szabályszerűen történt-e	2021. év	III. negyedév	8	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
13.	Egészségügyi Alapellátó Intézmény	eszköznyilvántartás, selejtezés, leltározás	annak megállapítása, hogy az intézményben az eszköznyilvántartás gyakorlata megfelelő-e, valamint a selejtezés, leltározás szabályszerűen történt-e	2021. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
14.	Móricz Zsigmond Városi Könyvtár	eszköznyilvántartás, selejtezés, leltározás	annak megállapítása, hogy az intézményben az eszköznyilvántartás gyakorlata megfelelő-e, valamint a selejtezés, leltározás szabályszerűen történt-e	2021. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
15.	Intézmények Gazdaság Hivatala	eszköznyilvántartás, selejtezés, leltározás	annak megállapítása, hogy az intézményben az eszköznyilvántartás gyakorlata megfelelő-e, valamint a selejtezés, leltározás szabályszerűen történt-e	2021. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
16.	Kunyh Domokos Múzeum	eszköznyilvántartás, selejtezés, leltározás	annak megállapítása, hogy az intézményben az eszköznyilvántartás gyakorlata megfelelő-e, valamint a selejtezés, leltározás szabályszerűen történt-e	2021. év	III. negyedév	10	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
17.	Tata Város Önkormányzata/Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	behajítási engedélyek	annak megállapítása, hogy a behajítási engedélyek kiadásának szabályozottsága és gyakorlata szabályszerű-e	2021-2022. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
18.	Tatai Városkapu Zrt.	beruházások, fejlesztések	annak megállapítása, hogy a társaságnál a beruházások, fejlesztések folyamata, lebonyolítása szabályszerűen történt-e	2019-2021. év	III. negyedév	10	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
19.	Tatai Városgazda Kft.	beruházások, fejlesztések	annak megállapítása, hogy a társaságnál a beruházások, fejlesztések folyamata, lebonyolítása szabályszerűen történt-e	2019-2021. év	III. negyedév	10	szabályszerűségi, szűrőpróbaszerű
20.	Gyermek- és Közéletnevelési Intézmény Naszály	élelmiszer készlet	annak megállapítása, hogy az élelmiszer nyersanyag készlet kezelése megfelelő-e	2021-2022. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat

21.	Baj Község Önkormányzat és költségvetési szervei	jelentés	annak megállapítása, hogy a selejtezés és jelentés folyamata megfelelően dokumentált-e	2021-2022. év	III. negyedév	5	penzügyi, szűrópróbaszerű
22.	Baj Nemet Nemzetiségi Önkormányzat és költségvetési szervei	jelentés	annak megállapítása, hogy a selejtezés és jelentés folyamata megfelelően dokumentált-e	2021-2022. év	III. negyedév	5	penzügyi, szűrópróbaszerű
23.	Szomód Község Önkormányzat és Szomódi Polgármesteri Hivatal	besorolások	annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál és a polgármesteri hivatalban a jogszabályi előírásokkal összhangban történt-e az alkalmazásban állók besorolása	2021-2022. év	III. negyedév	6	szabályszerűségi, dokumentum vizsgálat
24.	Tardos Község Önkormányzata	közérdekű adatok kötelező közzététele	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
25.	Tardos Közös Önkormányzati Hivatal	közérdekű adatok kötelező közzététele	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
26.	Tardos Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	közérdekű adatok kötelező közzététele	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
27.	Tardos Hétszínvirág Óvoda	közérdekű adatok kötelező közzététele	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
28.	Vértisotlona Község Önkormányzata	közérdekű adatok kötelező közzététele	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat

29.	Vértessoltnai Karticabogzár Német Nemzetiségi Óvoda	közérdekű adatok kötelező közvetítése	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közvetítési és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
30.	Vértessoltnai Német Nemzetiségi Önkormányzat	közérdekű adatok kötelező közvetítése	annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezetnél elegendő tesznek-e a közérdekű adatokra vonatkozó közvetítési és adatfrissítési kötelezettségnek	2022. év	IV. negyedév	5	szabályszerűségi, honlapvizsgálat
	összesen					181	

Ellenőrzésekre fordítandó idő/nap		251
Oktatásra, képzésre fordítandó idő/nap		5
Egyéb feladatokra (tervezés, beszámolás, kézikönyv, nyilvántartások vezetése, stb./nap		25
Év közben felmerülő, előre nem tervezett ellenőrzési feladatokra /nap		30
Tanácsadó tevékenység/nap		10
Összesen		321

Tata, 2022. január 20.

Készítette : Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

