

10. számú előterjesztés

Egyszerű többség

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**2022. május 31-i ülésére**

**Tárgy:** Dombóvár Város Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési tervének módosítása

**Előterjesztő:** dr. Szabó Péter jegyző

**Készítette:** Belső ellenőr

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság  
Humán Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott: -**

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte: -**

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Szabó Péter jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat is biztosítani. A belső ellenőrzés a belső kontrollrendszer keretén belül működő független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje.

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Dombóvár Város Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervét a 332/2021. (XII. 17.) Kt. határozatával fogadta el.

A belső ellenőrzést a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési egysége az alább felsorolt szervezetek részére látja el:

- Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal
- Dombóvár Város Önkormányzata
- Szakcs Község Önkormányzata
- Lápafő Község Önkormányzata
- Várong Község Önkormányzata
- Dombóvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
- Dombóvári Német Nemzetiségi Önkormányzat
- Dombóvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
- Szakcs Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
- Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet Dombóvár (az intézmény megszűnéséig)
- Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény
- Dombóvári Szivárvány Óvoda
- Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde
- Szakcsi Óvoda és Konyha
- Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás
- Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás
- Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulás
- Dombóvári Városgazdálkodási Nkft.

A belső ellenőrzési terv 1 fő belső ellenőr foglalkoztatására vonatkozóan tartalmazta az ellenőrzési napokat, és az általa ellátandó ellenőrzések kerültek betervezésre.

2022. május 15-től a belső ellenőrzési egység létszáma 2 főre bővült. Az új belső ellenőr a belső ellenőri regisztrációt és a felkészülést követően a tervek szerint 2022. július 1-jétől kezdi meg az ellenőrzéseket.

Az ellenőrzési napok számának növekedése, az ellenőrzések számának, témájának növekedése miatt Dombóvár Város Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési tervének módosítására volt szükség.

Módosításra került:

- ellenőrzési napok száma 202 napról 306 napra módosult
- a tervezett 11 ellenőrzés helyett 17 ellenőrzés (+6 ellenőrzés) került betervezésre

A módosítás nem érinti a társult községek és a társulások ellenőrzéseit.

Az előterjesztés mellékletét képezi Dombóvár Város Önkormányzata 2022. évi módosított belső ellenőrzési terve.

Az eredeti terven végrehajtott módosítások dőlt betűvel kerültek megjelenítésre.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § (5) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető a Képviselő-testület egyetértésével módosíthatja az éves ellenőrzési tervet.

A fentieknek megfelelően az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé, melynek kérem elfogadását.

**Határozati javaslat  
az önkormányzat 2022. évi belső módosított belső ellenőrzési tervéről**

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete Dombóvár Város Önkormányzatának 2022. évi módosított belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja.

dr. Szabó Péter  
jegyző