

Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. november 23-i ülésére

Tárgy: 2010. évi belső ellenőrzési terv

Az előterjesztést készítette: Sztancsné Kulcsár Éva
előadó

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta: ---

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Kutasiné Nagy Katalin
mb. jegyző

Kardos Attila
polgármester

Előterjesztés
a Ladánybene Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2009. november 23-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Ladánybene Községi Önkormányzat a belső ellenőrzést a Kerekegyházi Belső Ellenőrzési Társulás keretében látja el. A Társulás a társult önkormányzatoknál a belső ellenőrzést éves belső ellenőrzési terv alapján látja el. E terv összeállítása céljából kereste meg Ladánybene önkormányzatát is Kerekegyháza Önkormányzata.

A 2010. évi belső ellenőrzési terv összeállításához a társuló önkormányzatoknak meg kell fogalmazniuk, hogy önkormányzatuknál mely területen terveznek belső ellenőri vizsgálatot.

Ladánybene Községi Önkormányzat 2007. évi belső ellenőrzési terve a házipénztár és pénzkezelés vizsgálatára, szabályszerűségének ellenőrzésére, valamint a sajátos nevelési igényű tanulók után járó normatíva igénylésére, elhasználására és elszámolására terjedt ki. 2008-ban pedig az iparűzési adóztatás végrehajtása, az iparűzési adó kivetésével, beszedésével, bevallásával kapcsolatos pénzügyi szabályok ellenőrzése került vizsgálat alá. 2009. évben pedig a gépjármű adóztatást ellenőrizte.

Jogszabály értelmében a belső ellenőrzés keretében kötelező ellenőriztetni: az önkormányzati közbeszerzéseket, Uniós források felhasználását, önkormányzat által adott támogatások felhasználását, saját gazdasági társaság működését.

A gesztor önkormányzatnál ez évben végzett állami számvevőszéki ellenőrzés ezeknek a területeknek az ellenőrzését számon kérte.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, határozza meg, hogy 2010-ben mely területet kívánja a belső ellenőrzés keretében ellenőriztetni. Javaslom az uniós források és az önkormányzat által adott támogatások felhasználásának belső ellenőrzését.

Ladánybene, 2009. november 19.

Kardos Attila
polgármester

...../2009. (XI. 23.) Kt. határozat
2010. évi belső ellenőrzési terv

HATÁROZAT-TERVEZET

Ladánybene Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2010. évben az alábbi területet kívánja belső ellenőrzés által vizsgálni:

- 1.) Uniós források felhasználása
- 2.) Önkormányzat által adott támogatások felhasználása

Határidő: 2009. november 23.

Felelős: Kardos Attila
polgármester