

Gyömrő Város Önkormányzata
2230 Gyömrő Fő tér 1.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 18-án 15:00 órakor megtartott rendes, nyílt testületi ülésének jegyzőkönyvéből.

/Kihagyva a kihagyandók/

Tárgy: Döntés a 2024. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról

317/2023. (XII.18) Kt. határozat:

**Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testülete
10 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással
dönt arról, hogy**

**Gyömrő Város Önkormányzata
2024. évi belső ellenőrzési tervét
- mely a határozat elválaszthatatlan részét képezi -
az előterjesztett formában
jóváhagyja.**

**Felelős: polgármester
Határidő: azonnal és folyamatos**

*Gyenes Levente s.k.
polgármester*

*Varga Ernő s.k.
jegyző*

*A kivonat hitelül:
Gyömrő, 2023. december 18.*

Fodor Anikó
Fodor Anikó
jegyzőkönyvvezető



**GYÖMRŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Gyömrői Család- és Gyermekjóléti Szolgálat Gyömrői Polgármesteri Hivatal (az intézmény vonatkozásában)	Célja: annak megállapítása, hogy a családsegítő szolgálat működése és gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak, vezeték-e a vonatkozó jogszabályok által előírt szakmai dokumentációt, nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e Tárgya: családsegítő szolgálat működés, gazdálkodás Időszak: 2023. év	- Működés esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok - A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok	Típusa: Rendszer ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2024. II. negyedév (április-május)	12 belső ellenőri nap
2	Gyömrői Polgármesteri Hivatal (Gyömrő Város Önkormányzata vonatkozásában)	Célja: annak vizsgálata, hogy az adók/adózók kezelése, nyilvántartása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralekötött behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak Tárgya: adóhatóság tevékenysége, adóhátralékok behajtására tett intézkedések Időszak: 2023. év	- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Magas adóhátralékban rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2024. III. negyedév (július-augusztus)	12 belső ellenőri nap

* Csatolt 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 becstült ellenőrzési erőforrások: becstült 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 képzései önerőből folyamatosan biztosítottak
Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 6 ellenőri nap

Dátum: 2023. november 21.

Vincenz Auditor Kft.

2373 Dabas, Tavasz utca 3.

Adószám: 13115214-2-13

 Cégj.sz.: 13-09-120438

Lisztes-Tóth Linda

Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


Varga Ernő
Jegyző

