

**Tiszakürti Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője**

**Nagyrévi Kirendeltség**

**Cím: 5463 Nagyrév, Árpád út 78**

---

**Előterjesztés  
a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

*Tisztelt Képviselő-testület!*

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje.

A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése szerint a „helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot a mellékelt terv szerint fogadja el.

Nagyrév, 2022. november 17.

dr. Héczei Eszter  
jegyző

**Nagyrév Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2022.(.....) határozata**  
*a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról*

Nagyrév Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést és úgy határozott, hogy Nagyrév Község Önkormányzat és a Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervét jelen határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határozatról értesülnek:

1. Képviselő-testület – helyben,
2. Burka István – polgármester,
3. dr. Héczei Eszter – jegyző
4. Pénzügy
5. Irattár

Burka István  
polgármester

dr. Héczei Eszter  
jegyző

## **BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV 2023. évre**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet alapján Nagyrév Község Önkormányzat és a Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési terve az alábbi:

### **1.**

Az ellenőrzött szerv:	Nagyrév Község Önkormányzat
Az ellenőrzés tárgya:	Házi segítségnyújtás, mint szociális alapellátás működésének ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a házi segítségnyújtás feladatainak ellátásával kapcsolatban szabályszerűen történik-e a jelentési, adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése, rendelkezésre állnak-e a szükséges személyi, tárgyi feltételek, szükséges dokumentációk megléte, vezetése
Az ellenőrzendő időszak:	2022. január 1 - 2022. december 31.
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés módszere:	Részben tételes, részben próbaszerű a cél megvalósítása függvényében
Az ellenőrzés ütemezése:	2023. szeptember-október

### **2.**

Az ellenőrzött szerv:	Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha
Az ellenőrzés tárgya:	Munkaügyi nyilvántartások, iratok ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy az intézménynél a munkaügyi nyilvántartások, iratok a jogszabályokban és belső szabályzatokban foglalt előírásoknak megfelelnek-e.
Az ellenőrzendő időszak:	2022. január 1-2022. december 31.
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés módszere:	Részben tételes, részben próbaszerű a cél megvalósítása függvényében
Az ellenőrzés ütemezése:	2023. szeptember-október

Nagyrév, 2022. november ....

dr. Héczei Eszter  
jegyző