



Ügyiratszám: .....

## BESZÁMOLÓ

### a Somogy Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

A Somogy Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága a Somogy Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2014.(XII.12.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 4. sz. melléklet B. pontja értelmében eljárva a 28/2018.(XII.8.) pénzügyi és jogi bizottsági határozatával a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervét a csatolt 1. sz. melléklet szerint jóváhagyta. Felkérte a megyei jegyzőt, hogy a belső ellenőrzés lefolytatásáról gondoskodjon.

Az SZMSZ értelmében a meghozott döntésről a bizottság a közgyűlés következő soros ülésén beszámol, a beszámolót a közgyűlés határozatával elfogadja.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a bizottsági beszámolót elfogadni szíveskedjen.

#### Határozati javaslat:

A Somogy Megyei Közgyűlés a Somogy Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottságának - a Somogy Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2014.(XII.12.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. pontja 1.1 alpontja értelmében átruházott hatáskörben - a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról szóló 28/2018.(XII.8.) határozatát tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.


Felelős: Dr. Sárhegyi Judit megyei jegyző

Határidő: értelem szerint


Kaposvár, 2019. január 28.

Dr. Balázs Árpád s. k.  
a bizottság elnöke

A beszámolót készítette:

  
Tardi Gizella  
a bizottság titkára

A beszámolót jóváhagyta:

  
Dr. Sárhegyi Judit  
megyei jegyző

2019. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 29. §-szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iránymű alapján készíti.  
Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Könyvkiadó Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek / szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa.	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés időtervezése.	Határon előírt számközlés
1. A Somogy Megyei Önkormányzati Társulás gazdálkodásának teljes körű ellenőrzése.	Ellenőrzés célja: Annak értékelése, hogy a Társulás megfelelően kialakította-e és működtette-e a belső kontrollokat a gazdálkodás folyamataiban. Ellenőrzés tárgya: A Társulás költségvetésének megapozícióra-átvétel adásvos teljesítése. Ellenőrzendő időszak: 2019. I. félév. Ellenőrzés módszerrel: Eljárások és rendszerek szabályzatának elemzése és értékelése, dokumentumok áttekintése	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos. A kivitelt tevékenység ellátására nem elég a rendelkezésre álló forrás. A források kezelése nem ellenőrzéssel követendő.	Penzlyvi	Somogy Megyei Önkormányzati Társulás	III. negyedév	15. ellenőrzési nap
2. A Somogy Megyei Önkormányzat által kezelt projektek adminisztrációjának ellenőrzése	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy a projekt dokumentáció kezelése a SMOO, iratkezelésének szabályozása szerint történt-e. Ellenőrzés tárgya: A szató próba szerenti kiválasztott projektek egyirányú teljes körű vizsgálata. Ellenőrzés időszaka: 2019. második felére és 2019. évre vonatkozóan. Ellenőrzés módszerrel: Eljárások és rendszerek szabályzatának elemzése és értékelése, dokumentumok áttekintése	A projekt dokumentáció kezelése nem az iratkezelési szabályzat szerint történt.	Szabályszer űsegi	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal	III. negyedév	15. ellenőrzési nap