



Ügyiratszám: SMÖH/5-15/2022.

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 6/2021.(XII.10.) pénzügyi és jogi bizottsági határozatával a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. 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 2022. évi belső ellenőrzési tervéről szóló 6/2021.(XII.10.) sz. döntését tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit megyei jegyző
Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2022. január 20.

Tardi Tamás Ákos s. k.
a bizottság elnöke

A beszámolót készítette:

Tardi Gizella
a bizottság titkára

A beszámolót jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

2022. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. §-a szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iratminta alapján készíti.

Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

	Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés ütemezése	Humán erőforrási szükséglet
1.	A Somogy Megyei Önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok 2022. I.-III. negyedéves költségvetési rendeletében, költségvetési határozataiban meghatározott, illetve az ennek alapján átadott céltámogatások igénylésének, kiutalásának és elszámolásainak ellenőrzése.	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy a rendeletben meghatározottak, a számviteli nyilvántartások és a könyvvizetés megfelel-e a hatályos jogszabályi előírásoknak. Ellenőrzés tárgya: Az önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok 2022. I.-III. negyedévi könyvvizetése. Ellenőrizendő időszak: 2021. I.-III. negyedév Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek, nyilvántartások, utalványrendeletek elemzése, értékelése.	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos.	Szabályszerűségi	A Somogy Megyei Önkormányzat, a Somogy Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Megyei Területi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat.	2022. I.-III. negyedév	30 ellenőrzési nap