



Ügyiratszám: SMÖ/663-15/2022.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési kötelezettségét, és ahhoz kapcsolódó feladatait a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapozza meg, és ezen jogszabály szabályozza annak eljárásrendjét is.

A Somogy Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága 6/2021.(XII.10.) bizottsági határozatával a jegyző javaslatára elfogadta a 2022. évi belső ellenőrzési tervet. Az ellenőrzés megállapításait tartalmazó Ellenőrzési Jelentést a 2023. költségvetési év első negyedévében tárjuk a bizottság elé.

A fent nevezett Kormányrendelet alapján a belső ellenőrzés működtetési kötelezettsége fennáll. A 2023. évi belső ellenőrzési terv szerint az alábbi ellenőrzési területekre tesztek javaslatot, melynek részletes meghatározását az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza:

A Somogy Megyei Önkormányzat, a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. január 1-jétől történő névváltozásával kapcsolatosan felmerült teendők végrehajtása „Magyarország Alaptörvényének tizenegyedik módosításának” (3. és 4. cikk) megfelelően.

Határozati javaslat:

A Somogy Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága a Somogy Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. pont 1. pont 1.1 alpontja alapján átruházott hatáskörben eljárva az előterjesztés 1. sz. mellékletében foglalt tartalommal a 2023. évi belső ellenőrzési tervet jóváhagyja, és felkéri a megyei jegyzőt, hogy a belső ellenőrzés lefolytatásáról gondoskodjon.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit megyei jegyző

Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2022. november 2.

Tardi Tamás Ákos s. k.
a bizottság elnöke

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Farkas Diána
gazdasági vezető

Az előterjesztést jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

2023. 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, a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. évi dokumentumainak, vizsgálata a névváltoztatással kapcsolatos teendők végrehajtására vonatkozóan.	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy „Magyarország Alaptörvényének tizenegyedik módosításának” (3. és 4. cikk) megfelelően a névváltoztatással kapcsolatos teendők végrehajtásra kerültek-e. Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. évi dokumentumai. Ellenőrizendő időszak: 2023. év Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek, nyilvántartások elemzése, értékelése.	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos.	Szabályszerűségi	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Vármegyei Területi Horvát Önkormányzat.	2023. II. félév vége	30 ellenőrzési nap