

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2024. december 10-i ülésére

Tárgy: Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2025. évi belső ellenőrzési terve
(felügyeleti ellenőrzés)

Előterjesztő: Fehérné dr. Bodó Mariann címzetes főjegyző

Előkészítő szervezeti egység: Önkormányzati Osztály – Belső ellenőrzés
Készítette: Tóth Piroska/ Grundtner Gábor belső ellenőrök
Pénzügyi fedezetet nem igényel.
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas:
Fehérné dr. Bodó Mariann címzetes főjegyző

A napirendet **nyilvános ülésen** szükséges tárgyalni, a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges.

Tisztelt Társulási Tanács!

A Belső Ellenőrzés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően elkészítette a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési tervét.

A tervet a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsa hagyja jóvá.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a *Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési tervét* a melléklet szerinti tartalommal szíveskedjen jóváhagyni.

Mosonmagyaróvár, 2024. november 25.

Fehérné dr. Bodó Mariann sk.
címzetes főjegyző

Határozati javaslat:

...../2024. (XII. 10.) TT. határozat

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanács Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Társulási Tanács felhatalmazza az elnökét, hogy a döntésről Mosonmagyaróvár Város Címzetes Főjegyzőjét tájékoztassa.

Felelős: Szabó Miklós elnök

Határidő: 2024. december 31.

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és intézményei

2025. évi belső ellenőrzési terve

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján a Társulás és intézményei 2025. évi belső ellenőrzési tervét a Társulási Tanács az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MOSONMAGYARÓVÁR TÉRSÉGI TÁRSULÁS belső ellenőrzése:

Ellenőrzött szervezeti egység, folyamat	Ellenőrzési stratégia (ellenőrzés tárgya, célja, ellenőrzött időszak, ellenőrzés módszere)	Kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Erőforrás szükséglet	Ellenőrzés ütemezése
18./ Mosonmagyaróvár Térségi Társulás	Tárgya: 2025. évi költségvetés tervezésének ellenőrzése Célja: tervezés megalapozottságának biztosítása Időszak: 2025. év Módszere: dokumentáción alapuló szűrőpróba-szerű, szükség szerint tételes ell.	előirányzatok kialakításának jogszerűsége és célszerűsége	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	10 ell. nap	2025. november
19./ KESZI (Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény)	Tárgya: Munkaidő és szabadság nyilvántartások ellenőrzése Célja: szabályszerűség biztosítása Időszak: 2025. év Módszere: dokumentáción alapuló szűrőpróba-szerű, szükség szerint tételes ell.	nyilvántartások megbízhatósága	szabályszerűségi ellenőrzés	10 ell. nap	2025. június
20./ CSGYK (Család és Gyermekjóléti Központ)	Tárgya: Munkaidő és szabadság nyilvántartások ellenőrzése Célja: szabályszerűség biztosítása Időszak: 2025. év Módszere: dokumentáción alapuló szűrőpróba-szerű, szükség szerint tételes ell.	nyilvántartások megbízhatósága	szabályszerűségi ellenőrzés	10 ell. nap	2025. július
	Térségi társulási ellenőrzések összesen:			30 ell.nap	

Mosonmagyaróvár, 2024. november 25.

Fehérné dr. Bodó Mariann s.k.
címzetes főjegyző