

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2013. december 20-i ülésére

Tárgy: 2014. évi Belső ellenőrzési terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztés a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 31. §-ában előírt éves ellenőrzési terv elfogadására tesz javaslatot Apátistvánfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete számára 2014. évre vonatkozóan.

A 2014. évi belső ellenőrzési terv ezen követelmények figyelembe vételével, a rendelkezésre álló revizori kapacitásnak megfelelően került összeállításra.. A 2. számú melléklet jelenti az elfogandó 2014. évi belső ellenőrzési tervet.

A 2014. évi belső ellenőrzési terv teljes mértékben megfelel az államháztartásért felelős miniszter által javasolt feladat ellátásnak, a hatályos központi és helyi előírásoknak. Így teljesíti azokat a követelményeket, amelyek a magyar államháztartási belső pénzügyi ellenőrzési rendszer EU-konform átalakítását, hatékony és átlátható működését célozzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek figyelembevételével az előterjesztést megtárgyalni és tárgyában dönteni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2014. évi belső ellenőrzési tervét az Előterjesztés 2. számú melléklete szerint.

Felelős: Dr. Dancsecs Zsolt - jegyző
Kovács Renáta - belső ellenőrzési vezető

Határidő: folyamatos

Szentgotthárd, 2013. november 28.

(: Dr. Dancsecs Zsolt :
jegyző

Kockázatelemzés kritérium mátrix

Ellenőrizendő folyamatok	Kockázatelemzés		
	Célra gyakorolt hatása [magas(5) – közepes (3) – alacsony (1)]	Bekövetkezésének valószínűsége [magas (5) – közepes (3) – alacsony (1)]	Pont
1. Önkormányzat által biztosított közszolgáltatások ellátásának vizsg. [Apátistvánfalva]	4	3	12