

# K I V O N A T

## Váckisújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. március 2-ai nyílt testületi üléséről

### Váckisújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2023. (III. 02.) Kt. számú határozata 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv elfogadásáról

1. Váckisújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét elfogadja a következő témában: Váckisújfalu Község Önkormányzata készpénzes és banki kifizetéseinek ellenőrzése
2. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a fenti témában kössön belső ellenőri tevékenység végzésére megbízási szerződést a Csillagköz Pénzügyi Tanácsadó és Kulturális Szolgáltató Bt.-vel (székhely: 2100 Gödöllő, Tamás atya u. 1/a.).

Felelős: polgármester

Határidő: a belső ellenőrzést végző cég értesítésére azonnal

Váckisújfalu, 2023. március 2.

Mráz István  
polgármester

dr. Demeter-Bankó Nikolett  
jegyző



## Éves ellenőrzési terv

**2023. - Váckisújfalu**

<i>S o r s z á m</i>	<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)</i>
1.	2022. évi belsőellenőri beszámoló készítése					2023. március	0.5 nap
2	A 2023. évi készpénzes és banki kifizetések ellenőrzése	<b>Az ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az önkormányzat készpénzes és banki kifizetései megfelelnek a jogszabályi előírásoknak. Hogyan működnek a belső kontrollok, a vezetői ellenőrzés. <b>Az ellenőrzés módszerei:</b> Dokumentumok, számlák ellenőrzése. <b>Ellenőrzött időszak:</b> 2023. szűrőpróbaszerű, kiemelten egy hónap tétélesen	Kockázatkezelést a jegyző készít.	pénzügyi	Önkormányzat	2022. IV. negyedév	4 nap
	2022.évi ellenőrzés utóellenőrzése	utóellenőrzés				2022. IV.negyedév	0.5 nap
<b><i>Szükséges ellenőri napok száma összesen:</i></b>							<b><i>5 nap</i></b>

Az ellenőrzést 1 fő belső ellenőr vezető és 1 fő ellenőr végzi.

Készítette:	Jóváhagyta:
Dátum: 2023. február 27.	Dátum:2023. Február 27.
Tóth Erika	dr.Demeter-Bankó Nikolett
belső ellenőrzési vezető	jegyző