|  |
| --- |
| **Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata**  **Tóth László jegyző** |

Iktatószám:

Napirendi pont: ….

Előterjesztve: Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság

Városüzemeltetési Bizottság

Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottság

**ELŐTERJESZTÉS**

A Képviselő-testület 2022. december 7 - ei

rendes ülésére

|  |  |
| --- | --- |
| **Tárgy:** | Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása |

**Készítette:**

Szabó Sándor Roland

belső ellenőrzési vezető

**Törvényességi szempontból kifogást nem emelek:**

Tóth László

jegyző

**Az előterjesztést nyilvános ülésen kell tárgyalni**.

**A határozat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben foglaltak szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján éves ellenőrzési tervet készít, amelyet a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A belső ellenőrzési vezető a 2023. évi belső ellenőrzési terv elkészítéséhez kockázatelemzést végzett, amely alapján felállított prioritások a terv összeállításakor figyelembevételre kerültek.

Az ellenőrzések célja elsősorban a vonatkozó jogszabályokhoz igazodó működés, gazdaságosság, hatékonyság vizsgálata. További kiemelt cél az átlátható, szabályszerű gazdálkodás és működés, valamint az alaptevékenység teljes körű ellátása, ezért minden évben kiemelt feladat a gazdálkodás ellenőrzése.

Fentiekre tekintettel javasolom az előterjesztés határozati javaslatának mellékleteiként csatolt 2023. évi belső ellenőrzési tervet elfogadásra.

**Határozati javaslat**

**Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testületének …../2022. (XII. 7.) határozata a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról**

Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervét jóváhagyja a határozati javaslat mellékletei szerint.

**Felelős**: Tóth László jegyző

**Határidő**: azonnal

Budapest, 2022. november 23.

**Tóth László**

jegyző

Mellékletek:

* 2023. évi ellenőrzési terv kockázatelemzés
* 2023. évi ellenőri kapacitás meghatározása
* 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv
* 2023. évi belső ellenőrzési terv mellékletek (Létszám és erőforrás, Ellenőrzések, Tevékenységek)