



**ELŐTERJESZTÉS**  
SAJÓGALGÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2022. NOVEMBER 30-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1900-2/2022.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

**I. NAPIREND**

**Tárgy:** Javaslát a 2023. évi ellenőrzési tervre.

<b>Előterjesztő:</b>	Jaskó Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> határozat
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor címzetes főjegyző	<b>Szavazás módja:</b> egyszerű többség
<b>Melléklet:</b>	1.sz. Határozati javaslat 2.sz. 2023. évi ellenőrzési terv	

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év **december 31-ig hagyja jóvá** (Mötv. 119. § (5) bek.).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírtaknak megfelelően a jegyző javaslatai alapján Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás belső ellenőrzési vezetője elkészített egy 2023. évre vonatkozó ellenőrzési javaslat-csomagot.

A Korm rendelet 3. §-a szerint a költségvetési szerv vezetője - jelen esetben a Korm. rendelet által meghatározottaknak megfelelően, helyi önkormányzat esetében, a jegyző, körjegyző felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
  - b) kockázatkezelési rendszer,
  - c) kontrolltevékenységek,
  - d) információs és kommunikációs rendszer, és
  - e) nyomon követési rendszer (monitoring)
- kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A javaslatban foglalt ellenőrzési témaköröket áttekintve, az előterjesztésben foglaltak szerint javasolja a jegyző meghatározni a 2021. évi ellenőrzések területeit.

Fenti indokokra tekintettel javaslom a **2023. évre vonatkozó ellenőrzési terv** előterjesztésben foglaltak szerinti jóváhagyását.

Sajógalgóc, 2022. 11. 16.

**Jaskó Péter sk.**  
**polgármester**

## Ellenőrzési terv 2023. évre

### **Ellenőrzött szervezet**

Sajógalgóc Község Önkormányzata  
Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal

**Az ellenőrzés tárgya:** Az önkormányzati ingatlanvagyon-kataszter vezetése, aktualizálása.

Az ellenőrzés a helyi önkormányzat és a gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati hivatalra terjed ki.

**Az ellenőrzés célja:** annak értékelése, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanelemek kötelező adatnyilvántartása és annak alapján az éves statisztikai adatszolgáltatás készítése az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XI. 6.) Korm. rendelet szabályozásával összhangban valósul-e meg, az ASP ingatlanvagyon szakrendszerben.

A nyilvántartásban átvezetésre kerülnek-e az önkormányzati tulajdont érintő változások (tulajdonjog változása, az egyes ingatlanokhoz kapcsolódó beruházások miatti értékváltozás, stb.), azok összhangja a könyvviteli nyilvántartással biztosított-e.

**Ellenőrzött időszak:** 2022 év

**Ellenőrzés típusa:** pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés

**Ellenőrzés ütemezése:** 2023. június hónap

**Ellenőrzési kapacitás:** szükséglet szerint

**Határozati javaslat:**

**Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2022.(.....) határozata  
a 2023. évi ellenőrzési tervről**

Sajógalgóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete, az önkormányzat ellenőrzési tervét 2023. évre, a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint jóváhagyja.

Felelős: jegyző

Határidő: értelemszerűen