

Az előterjesztést készítette: PIU vezető

Az előterjesztést tárgyalásra javasolja: PIU vezető

5. SZÁMÚ
ELŐTERJESZTÉS

**NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS**

2021. február 15-I TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ülésére,

2021. évi BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV ELFOGADÁSÁRÓL

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a feladatellátásra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a társulás irányító szervének kell elfogadni.

Ezen jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve, a kockázatelemzés és a Társulás célkitűzéseinek figyelembe vételével - elkészítettem és a Tisztelt Társulási Tanács elé terjesztem a 2021. évi ellenőrzés tervét.

Kérem, hogy a mellékletben található tervet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szombathely, 2021. február 15.

Tisztelettel:

(: Dr. Horváth Attila :)

Társulási Tanács Elnöke

HATÁROZATI JAVASLAT:

Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta a Társulás 2021. évi belső ellenőrzési
tervét.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Dr. Horváth Attila Elnök

végrehajtásért:: Lakézi Gábor PIU vezető

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS ÖNKORMÁNYZATI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2021

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatainak és a 2020. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményének figyelembe vételével készült.

Ellenőrzendő folyamatok vagy szervezetek / szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszerei, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (*)	Az ellenőrzés ütemezése (**)	Erőforrás szükségletek (***)
Társulás Vagyongazdálkodás	Ellenőrzés célja: KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0001 projekt zárásának ellenőrzése Ellenőrzés tárgya: a projekt zárása Ellenőrizendő időszak: 2021. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2021. II. félév Jelentés készítése: 2021. november 30.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 10 belső ellenőri nap
Vagyongazdálkodás / Társulás	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy alakult bevételek (beruházási célú tagi hozzájárulások) behajthatatlan követelések rendezésére irányuló megállapodás Ellenőrzés tárgya: a bevételi előírások rendezésének vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2017-2020. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2021. II. félév Jelentés készítése: 2021. december 15.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 10 belső ellenőri nap
Soron kívüli vizsgálat és tanácsadás				Rendelkezésre álló időkeret: 5 belső ellenőri nap

* A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján.

1. melléklet

- ** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
*** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Jóváhagyta: a Társulási Tanács számú határozatával.

Kelt: Szombathely, 2021. február 15.

.....

Dr. Horváth Árpád
elnök