

4.SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

2023. december 11-I TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ülésére a

2024. 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 figyelembevételével - elkészítettem és a Tisztelt Társulási Tanács elé terjesztem a 2024. évi ellenőrzés tervet.

Kérem, hogy az 1. számú mellékletben található tervet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szombathely, 2023. december 6.

Tisztelettel:

Dr. Horváth Attila

Társulási Tanács Elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta az előterjesztés 1.számú mellékletében lévő Társulás 2024. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Dr. Horváth Attila Elnök

1.SZÁMÚ MELLÉKLET

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS ÖNKORMÁNYZATI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
2024

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatainak és a 2023. 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: annak megállapítása, hogy a települések Mörtv szerinti feladatellátáshoz adható 24/2023.(XI.21.) TT. számú. határozat szerinti pénzügyi támogatás megvalósult-e Ellenőrzés tárgya: 2024. évben megvalósult támogatás Ellenőrizendő időszak: 2024. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. II. félév Jelentés készítése: 2024. november 30.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 10 belső ellenőri nap

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

** 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.
Szombathely, 2024. december ...

Dr. Horváth Attila
elnök