

## *J E G Y Z Ő K Ö N Y V*

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. november 29. napján megtartott  
soron kívüli, nyílt üléséről*



*Határozatok:*

- 92/2023. (XI. 29.) határozata – döntés a képviselő-testületi ülés napirendjéről*  
*93/2023. (XI. 29.) határozata – a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról*  
*94/2023. (XI. 29.) határozata – a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról*  
*95/2023. (XI. 29.) határozata – Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról*

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

## *Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron kívüli, nyílt üléséről*

**Az ülés helye:** Községháza Felcsút, Fő u. 75.

**Az ülés időpontja:** 2023. november 29. 15.00 óra

**Az ülésen megjelent önkormányzati képviselők:**

<i>Katona László</i>	<i>polgármester</i>
<i>Kiss László</i>	<i>alpolgármester</i>
<i>Gáspár Rudolfné</i>	<i>képviselő</i>
<i>Rácz-Szabó Antal</i>	<i>képviselő</i>

**Az ülésről távolmaradt önkormányzati képviselő:**

<i>Ágoston Csaba</i> <i>(bejelentéssel távol)</i>	<i>képviselő</i>
--	------------------

**Az ülésre meghívást kapott és megjelent személyek:**

<i>Dr. Sisa András</i>	<i>jegyző</i>
<i>Freész Józsefné</i>	<i>jegyzőkönyvvezető</i>

**Napirend előtt:**

**Katona László polgármester:**

*Tisztelettel köszöntöm az ülésen megjelent képviselőket, Dr. Sisa András jegyző urat. Megállapítom, hogy a Képviselő-testület határozatképes, mert az 5 fős Képviselő-testületből 4 fő jelen van.*

*Van-e javaslat a meghívóban kiküldött napirend módosítására?*

*Javaslat nem hangzik el, ezért kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el a napirendi javaslatot.*

**Az ülésre javasolt napirendi pontok:**

- 1) A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról, valamint új határozat meghozatala a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról***  
*Előterjesztő: Katona László polgármester*
- 2) Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról***  
*Előterjesztő: Katona László polgármester*

**A szavazásra feltett döntési javaslat pontos tartalma:**

*Katona László polgármester kéri, hogy a képviselő-testület szavazzon a napirendről.*

**A döntéshozatalban résztvevők száma:** 4 fő

A döntéshozatalból kizárt önkormányzati képviselő: nem volt

A szavazás eredménye: 4 igen szavazat, tartózkodás, ellenszavazat nélkül

A jegyző jogszabálysértésre utaló jelzése: nem volt

A szavazás számszerű eredménye: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás

Az elfogadott döntés:

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő- testületének  
92/2023. (XI. 29.) határozata**

**döntés a képviselő-testületi ülés napirendjéről**

Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. november 29-i soron kívüli, nyílt képviselő-testületi ülés napirendjét elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Az elfogadott és tárgyalt napirendi pontok felsorolása:

- 1) **A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról, valamint új határozat meghozatala a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**  
Előterjesztő: Katona László polgármester
- 2) **Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról**  
Előterjesztő: Katona László polgármester

**1. Napirendi pont**

**A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról, valamint új határozat meghozatala a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**

**Katona László polgármester:**

Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testület a 2023. november 22-én tartott ülésén a 76/2023. (XI. 22.) határozatában döntött a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról, azonban egyéb összeférhetlenség miatt szükséges a határozat visszavonása és új határozat meghozatala. Az új HVB tagok szóbeli nyilatkozatuk alapján vállalják a tisztséget.

Kérem a képviselő-testületi tagokat, hogy tegyék fel kérdéseiket, hozzászólásaikat.

**Hozzászólások a napirendi ponthoz:**

Hozzászólás nem hangzik el.

A szavazásra feltett döntési javaslat pontos tartalma:

Katona László polgármester kéri, hogy a képviselő-testület hozza meg döntését a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról.

A döntéshozatalban résztvevők száma: 4 fő

A döntéshozatalból kizárt önkormányzati képviselő: nem volt

A szavazás eredménye: 4 igen szavazat, tartózkodás, ellenszavazat nélkül

A jegyző jogszabálysértésre utaló jelzése: nem volt

A szavazás számszerű eredménye: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás

Az elfogadott döntés:

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
93/2023. (XI. 29.) határozata**

**a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat  
visszavonásáról**

Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

A szavazásra feltett döntési javaslat pontos tartalma:

Katona László polgármester kéri, hogy a képviselő-testület hozza meg döntését a határozati javaslatban foglalt személyek Helyi Választási Bizottsági tagként történő megválasztásának elfogadásáról.

A döntéshozatalban résztvevők száma: 4 fő

A döntéshozatalból kizárt önkormányzati képviselő: nem volt

A szavazás eredménye: 4 igen szavazat, tartózkodás, ellenszavazat nélkül

A jegyző jogszabálysértésre utaló jelzése: nem volt

A szavazás számszerű eredménye: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás

Az elfogadott döntés:

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
94/2023. (XI. 29.) határozata**

**a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**

Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23. §-a szerint a Bodmér Helyi Választási Bizottságba az alábbi tagokat, illetőleg póttagokat választja meg:

tagok:

<i>Jelinek Ernőné</i>	<i>Bodmér, Béke u. 6.</i>
<i>Klébert Jánosné</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 6.</i>
<i>Magony Istvánné</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 5.</i>
<i>Benedek Rita</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 3.</i>
<i>Kissné Tolnai Erzsébet</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 17.</i>

póttagok:

<i>Stefán Éva Mária</i>	<i>Bodmér, Kinizsi utca 15.</i>
<i>Vénoszné Antal Dóra</i>	<i>Bodmér, Ady Endre u. 20.</i>

*Határidő: azonnal*  
*Felelős: jegyző*

**2. Napirendi pont**

**Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról**

**Katona László polgármester:**

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a belső ellenőrzés jogszabályban meghatározott célja, hogy elősegítse a közpénzekkel történő hatékony, eredményes és szabályszerű gazdálkodást. Az önkormányzatnak, mint gazdálkodó szervnek kötelessége ellenőrzési rendszerét kialakítani, működését megszervezni és megállapításait folyamatosan hasznosítani. A belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldte a jegyző részére, melyet a képviselő-testületnek kell jóváhagynia.

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok esetében a belső ellenőrzési feladat ellátását külső cég végzi megbízási szerződés alapján. A belső ellenőrzési vezetővel előzetesen egyeztettük a 2024. évre tervezett ellenőrzési feladatokat.

**Dr. Sisa András jegyző:**

A belső ellenőrzési feladatok ellátására a korábbi céggel a szerződést felmondtuk, új céggel kötöttünk szerződést.

Kérem a képviselő-testületi tagokat, hogy tegyék fel kérdéseiket, hozzászólásaikat.

**Hozzászólások a napirendi ponthoz:**

Hozzászólás nem hangzik el.

**A szavazásra feltett döntési javaslat pontos tartalma:**

Katona László polgármester kéri, hogy a képviselő-testület hozza meg döntését a Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról.

*A döntéshozatalban résztvevők száma: 4 fő*

*A döntéshozatalból kizárt önkormányzati képviselő: nem volt*

*A szavazás eredménye: 4 igen szavazat, tartózkodás, ellenszavazat nélkül*

*A jegyző jogszabálysértésre utaló jelzése: nem volt*

*A szavazás számszerű eredménye: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás*

*Az elfogadott döntés:*

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő- testületének  
95/2023. (XI. 29.) határozata**

**Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról**

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy*

*1. Elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a határozat mellékletét képező, 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet.*

*2. Felhatalmazást kap a jegyző, hogy polgári jogi szerződés alapján külső szolgáltatóval lássa el a belső ellenőrzést.*

*Határidő: 2023. december 31.  
Felelős: jegyző*

**BODMÉR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	<b>Tárgya:</b> adó- és értékbizonyítvány kiállításának szabályszerűsége	<b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyát képező tevékenység folyamata, végrehajtása szabályszerűen, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e  <b>Módszerei:</b> dokumentumok mintavételes ellenőrzése  <b>Ellenőrzési időszak:</b> 2024. I. félév	A munkafolyamatok szabályszerűsége – munkaköri leírás;  Jogszabályi előírások be nem tartásában rejülő kockázatok	<b>Szabályszerűségi ellenőrzés</b>	Bodmér Község Önkormányzata  Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal	2024. III. negyedév  Jelentés készítés határideje: 2024. július	6

2.	<p><b>Tárgya:</b> pénzkezelés, házipénztár működésének ellenőrzése</p>	<p><b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy a pénzkezelés rendje, gyakorlata megfelel-e a jogszabályi követelményeknek és a belső szabályzatban leírtaknak.</p> <p><b>Módszer:</b> dokumentumon alapuló mintavételes, helyszíni ellenőrzés</p> <p><b>Ellenőrzési időszak:</b> 2023.01.01.-2023.12.31.</p>	<p>A pénzkezeléssel kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírásokban-, pénzkezelési eljárásrendben rejlő kockázatok</p>	<p><b>Szabályszerűségi ellenőrzés</b></p>	<p>Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal</p> <p>Bodméri kirendeltség</p>	<p>2024. II. negyedév</p> <p>Jelentés készítés határideje: 2024.május</p>	6
----	--	--	--	---	---	---	---

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önréből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 2 ellenőri nap

Bodmér, 2023. november

Készítette:

Jóváhagyta:

belső ellenőrzési vezető

jegyző



*Katona László polgármester további napirendi pont, illetve hozzászólás hiányában a soron kívüli, nyílt ülés tárgyalását 15 óra 10 perckor bezárja.*

*K.m.f.*

  
**Katona László**  
polgármester



  
**Dr. Sisa András**  
jegyző



**Bodmér Község Önkormányzata**  
8080 BODMÉR Vasvári Pál u. 58. tel/fax: 22/354-095  
e-mail: [hivatal@bodmer.hu](mailto:hivatal@bodmer.hu) www.bodmer.hu

---

## **MEGHÍVÓ**

**Bodmér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**

**2023. november 29-én (szerda) 15.00 órakor**

**szoron kívüli, nyílt ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.**

**Az ülés helye: Községháza Felcsút, Fő u. 75.**

### **Napirend:**

- 1) A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról, valamint új határozat meghozatala a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**  
Előterjesztő: Katona László polgármester
- 2) Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról**  
Előterjesztő: Katona László polgármester

**Bodmér, 2023. november 28.**

Tisztelettel:



  
**Katona László**  
polgármester

## JELENLÉTI ÍV

### Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2023. november 29-én (szerda) 15.00 órakor

megtartott soron kívüli, nyílt üléséről

#### Szavazati joggal meghívottak:

- |    |                  |                |                              |
|----|------------------|----------------|------------------------------|
| 1) | Katona László    | polgármester   | .....<br>Katona László       |
| 2) | Kiss László      | alpolgármester | .....<br>Kiss László         |
| 3) | Ágoston Csaba    | képviselő      | .....<br>Bejelentéssel távol |
| 4) | Gáspár Rudolfné  | képviselő      | .....<br>Gáspár Rudolfné     |
| 5) | Rácz-Szabó Antal | képviselő      | .....<br>Rácz-Szabó Antal    |

#### Tanácskozási joggal meghívottak:

- |    |                       |                          |
|----|-----------------------|--------------------------|
| 1) | Czutor Lajos          | .....                    |
|    | külsős alpolgármester | .....                    |
| 2) | Dr. Sisa András       | .....<br>Dr. Sisa András |
|    | jegyző                | .....                    |
| 3) | Dr. Fehér Diána       | .....                    |
|    | aljegyző              | .....                    |
| 4) | Décsei-Gáspár Barbara | .....                    |
|    | falugondnok           | .....                    |

#### Jegyzőkönyvvezető:

Freész Józsefné .....  
Freész Józsefné

# *1. Napirendi pont*

## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

***Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. november 29. napjára összehívott  
soron kívüli, nyílt ülésére***

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*A Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozat visszavonásáról, valamint új határozat meghozatala a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

*- a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény*

**Előterjesztő:** *Dr. Sisa András jegyző*  
**Az előterjesztést készítette:** *Dr. Sisa András jegyző*

## **TISZTELT KÉPVISELŐ – TESTÜLET!**

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testület a 2023. november 22-én tartott ülésén a 76/2023. (XI. 22.) határozatában döntött a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról, azonban egyéb összeférhetetlenség miatt szükséges a határozat visszavonása és új határozat meghozatala.*

*A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény a bizottság tagjainak megválasztásáról az alábbiak szerint rendelkezik:*

*„23. § A helyi választási bizottság három – az egy szavazókörrrel rendelkező településen öt – tagját és legalább két póttagot a települési önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választásának évét megelőző évben, október 1. és november 30. között választja meg; személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt.”*

*„25. § (1) A választási bizottság tagjaira és póttagjaira tett indítványhoz módosító javaslat nem nyújtható be. (2) Az indítvány benyújtását követően, ha a köztársasági elnök vagy a választási iroda vezetője által javasolt személy*

*a) a 17. §-ban vagy a 18. §-ban foglalt feltételeknek nem felel meg,*

*b) elhalálozik vagy*

*c) a megbízatást nem vállalja,*

*a köztársasági elnök, illetve a választási iroda vezetője az indítványt módosíthatja.*

*(3) A választási bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztásáról egy szavazással dönt az Országgyűlés, a közgyűlés, illetve a képviselő-testület.*

*(4) A választási bizottság tagjainak és póttagjainak nevét, valamint a választási bizottság elérhetőségeit a helyben szokásos módon nyilvánosságra kell hozni.”*

*A előterjesztés előkészítése során az indítványozott tagokkal az egyeztetés megtörtént, előzetesen mindenki vállalta a megbízatást. A javasolt bizottsági tagok korábbi választásokban már részt vett, gyakorlott személyek.*

*Felcsút, 2023. november 28.*

Tisztelettel:



**Dr. Sisa András**  
jegyző

### **Határozati javaslat:**

1)

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2023. (XI. 29.) határozata**

**a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról szóló 76/2023. (XI. 22.) határozatát visszavonja.*

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

2)

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2023. (XI. 29.) határozata**

**a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztásáról**

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23. §-a szerint a Bodmér Helyi Választási Bizottságba az alábbi tagokat, illetőleg póttagokat választja meg:*

*tagok:*

<i>Jelinek Ernőné</i>	<i>Bodmér, Béke u. 6.</i>
<i>Klébert Jánosné</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 6.</i>
<i>Magony Istvánné</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 5.</i>
<i>Benedek Rita</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 3.</i>
<i>Kissné Tolnai Erzsébet</i>	<i>Bodmér, Vasvári Pál u. 17.</i>

*póttagok:*

<i>Stefán Éva Mária</i>	<i>Bodmér, Kinizsi utca 15.</i>
<i>Vénoszné Antal Dóra</i>	<i>Bodmér, Ady Endre u. 20.</i>

*Határidő: azonnal*  
*Felelős: jegyző*



## ***2. Napirendi pont***

### ***ELŐTERJESZTÉS***

***Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. november 29. napjára összehívott  
soron kívüli, nyílt ülésére***

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

***Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról***

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- *A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet*
- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény*

**Előterjesztő:** ***Katona László polgármester***  
**Az előterjesztést készítette:** ***Dr. Sisa András jegyző***



**Tisztelt Képviselő-testület!**

*Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a szabályozza a belső kontrollrendszer működtetését. Ezen előírás alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A jegyző köteles gondoskodni továbbá – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belsőellenőrzési standardok figyelembevételével.*

*A belső ellenőrzés jogszabályban meghatározott célja, hogy elősegítse a közpénzekkel történő hatékony, eredményes és szabályszerű gazdálkodást. Az önkormányzatnak, mint gazdálkodó szervnek kötelessége (és egyben érdeke is) ellenőrzési rendszerét kialakítani, működését megszervezni és megállapításait folyamatosan hasznosítani.*

*A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (3) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a belső ellenőrzési vezető a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig.*

*Fenti jogszabály (4) bekezdése szerint az önkormányzatok éves ellenőrzési tervét a képviselő-testületnek kell jóváhagynia, a tárgyévet megelőző év december 31. napjáig.*

*A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok esetében a belső ellenőrzési feladat ellátását külső cég végzi megbízási szerződés alapján. A belső ellenőrzési vezetővel előzetesen egyeztettük a 2024. évre tervezett ellenőrzési feladatokat, melyet előterjesztésemhez mellékeltem.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat szíveskedjen megtárgyalni, és a 2024. évi belső ellenőrzésre tett javaslatot elfogadni szíveskedjék.*

*Bodmér, 2023. november 27.*

Tisztelettel:

  
**Katona László**  
polgármester



## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### ***Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. (XI. 29.) határozata***

#### ***Bodmér Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról***

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy*

*1. Elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a határozat mellékletét képező, 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet.*

*2. Felhatalmazást kap a jegyző, hogy polgári jogi szerződés alapján külső szolgáltatóval lássa el a belső ellenőrzést.*

*Határidő: 2023. december 31.  
Felelős: jegyző*

**BODMÉR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzés részletei fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	<b>Tárgya:</b> adó- és értékbizonyítvány kiállításának szabályszerűsége	<b>Célla:</b> annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyát képező tevékenység folyamata, végrehajtása szabályszerűen, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e <b>Módszerei:</b> dokumentumok mintavételes ellenőrzése <b>Ellenőrzési időszak:</b> 2024. I. félév	A munkafolyamatok szabályszerűsége – munkaköri leírás; Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	<b>Szabályszerűségi ellenőrzés</b>	Bodmér Község Önkormányzata Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal	2024. III. negyedév Jelentés készítés határideje: 2024. július	6

2.	<p><b>Tárgya:</b> pénzkezelés, házipénztár működésének ellenőrzése</p> <p><b>Célia:</b> annak megállapítása, hogy a pénzkezelés rendje, gyakorlata megfelel-e a jogszabályi követelményeknek és a belső szabályzatban leírtaknak.</p> <p><b>Módszer:</b> dokumentumon alapuló mintavételes, helyszíni ellenőrzés</p> <p><b>Ellenőrzési időszak:</b> 2023.01.01.-2023.12.31.</p>	A pénzkezeléssel kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírásokban-, pénzkezelési eljárásrendben rejlő kockázatok	<b>Szabályszerűségi ellenőrzés</b>	Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Bodméri kirendeltség	2024. II. negyedév  Jelentés készítés határideje: 2024.május	6
----	---	---	------------------------------------	--	--	---

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 2 ellenőri nap

Készítette:

Jóváhagyta:

belső ellenőrzési vezető

jegyző