

## **5. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS**

### **NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS**

2023. február 16-I TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ülésére,

#### **2023. 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 2023. évi ellenőrzés tervét.

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

Szombathely, 2023. február 10.

Tisztelettel:



(: Dr. Horváth Attila :)

Társulási Tanács Elnöke

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás  
Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta a Társulás 2023. évi belső ellenőrzési  
tervét.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Dr. Horváth Attila Elnök

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS ÖNKORMÁNYZATI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV  
2023

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatainak és a 2022. 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	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az STKH részére átadott eszközök visszavétele szabályszerű-e <b>Ellenőrzés tárgya:</b> STKH részére átadott eszközök leltár szerint visszavétele <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2023. év	Teljesítmény- ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2023. II. félév  Jelentés készítése: 2023. 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.  
Kelt: Szombathely, 2023. február 10.

Dr. Horváth Attila  
elnök