

8. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

2025. február 25-i ülésére

2025. 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 Társulás 2025. évi ellenőrzési tervét.

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

Szombathely, 2025. február 20.

Tisztelettel:


(: Dr. Horváth Attila :)

Társulási Tanács Elnöke

HATÁROZATI JAVASLAT:

Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta a Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Dr. Horváth Attila Elnök

1.SZÁMÚ MELLÉKLETE 8.SZÁMÚ NAPIREND

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS ÖNKORMÁNYZATI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
2025

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatainak és a 2024. 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 Mötv szerinti feladatellátáshoz adott pénzügyi támogatás elszámolása megvalósult-e Ellenőrzés tárgya: 2024. évben megvalósult támogatás Ellenőrizendő időszak: 2024. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2025. I. félév Jelentés készítése: 2025. június 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 Tanács9. / 2025. (11. 25.)..... számú határozatával.

Kelt: Szombathely, 2025. február 20...

Dr. Horváth Attila
elnök