

2024. évi belső ellenőrzési terv

Gerendás Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési terve

- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők dokumentuma	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezet ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
1.	Pénzkezelés	<p>Célja: annak megállapítása, hogy az ellenőrzött szervezetnél a tényleges pénzkészlet megegyezik-e a nyilvántartásban szereplő értékkel. Az ellátmány és az utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg kiadása és elszámolása megfelelő-e.</p> <p>Módszerei: Tételes és mintavételes ellenőrzés</p> <p>Időszak: 2023. év (ellenőrzés időpontjáig)</p>	1. számú kockázatelemzés	Pénzügyi ellenőrzés	Gerendás Község Önkormányzata	2024. II. félév	5	1

Gerendási Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési terve

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők dokumentuma	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezet ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
2.	Feladatlapú támogatás	Célja: annak megállapítása, hogy a feladatlapú támogatás felhasználása és elszámolása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak.	1. számú kockázatelemzés	Pénzügyi ellenőrzés	Gerendási Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata	2024. II. félév	5	1
		Módszerei: Tételes és mintavételes ellenőrzés						
		Időszak: 2022, 2023. év						

**Kockázat elemzés a
2024. évi belső ellenőrzési tervhez**

Kockázati tényező (Kt)	Főbb elemek az intézmény működésében												Kt. súly	Kt. súly összesen	
	Kt. terjedelme	Feladatellátás	Összesen	Bevételek	Összesen	Humán erőforrás gazdálkodás	Összesen	Eszközgazdálkodás	Összesen	Pénzgazdálkodás, számviteli rend, nyilvántartások	Összesen	Ellenőrzés			Összesen
10. Szabályozottság és szabályosság															
1 Kicsi	1				X	5	X	5						5	60
2 Közepes	2	X	10	X											
3 Nagy	3								X	15	X	15			
11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége															
1 Nagyon tapasztalt és képzett	1				X	4	X	4						4	44
2 Közepesen tapasztalt és képzett	2			X	8				X	8	X	8			
3 Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzés hiánya	3	X	12												
12. Közvélemény érzékelése															
1 Alacsony	1													3	45
2 Közepes	2			X	6	6	X	6							
3 Magas	3	X	9						X	9	X	9			
ÖSSZESEN			92		80	78	79	110		93	46	532			
			K	K	K	K	K	M	K	K	K	K			

Átlag: Kockázati tényezők súlya összesen/Főbb elemek száma (532/6) **88,7 (Közepes)**

Elérhető minimális pontszám: 46

Elérhető maximális pontszám: 138

Kockázat minősítése: Alacsony (A) 46-77
Közepes (K) 78-108
 Magas (M) 109-138



GERENDÁS
MAGYARORSZÁG



KISMÁCSÉD
SZLOVÁKIA

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

a magyarországi Békés Megyei **GERENDÁS** Község és a
szlovákiai Nagyszombat Megyei **KISMÁCSÉD** Község

között

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA képviselőjében Lengyel Zsolt András polgármester, KISMÁCSÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA képviselőjében Hontvári Ferenc polgármester aláírják, illetve megerősítik a 2010. szeptember 28.-án aláírt együttműködési megállapodást, melynek alapja:

- a két fél közötti megbeszélések és tevékenységek,
- a két fél közötti eddigi együttműködés,
- a két községben élő emberek kohéziójának erősítése,
- mindkét fél elkötelezettsége a demokrácia, az emberi jogok, a társadalmi egyenlőség és a kölcsönös megértés iránt

A két fél a következőkben állapodik meg:

1. cikkely:

Hatékony és fenntartható együttműködés alapjainak megteremtése a kapcsolatok kialakításával és fejlesztésével.

2. cikkely:

Együttműködés kialakítása a társadalmi és gazdasági élet minden területén a kölcsönös érdekek alapján.

3. cikkely:

Az együttműködés kifejezetten a következő területekre terjed ki:

- tapasztalatcsere,
- közös pályázatok kidolgozása, benyújtása és kivitelezése rendezvényekre, illetve beruházásokra,
- turisztikai, oktatási, kulturális és sport programok szervezése.

4. cikkely:

A két fél képviselői folyamatosan kapcsolatot tartanak egymással, elősegítve az együttműködés elmélyítését.

5. cikkely:

Az együttműködési megállapodást a felek határozatlan időre kötik és az aláírás napján lép hatályba. Bármely fél felmondhatja azt, 3 hónapos felmondási idővel.

Gerendás, 2023. november 15.

.....
LENGYEL Zsolt András
polgármester

.....
HONTVÁRI Ferenc
polgármester

Határozati javaslat

Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete, mint munkáltató dönt arról, hogy Lengyel Zsolt András polgármestert 2022. egész éves munkája elismeréseként bruttó 650.000,- forint jutalomban részesíti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II.28.) önkormányzati rendelet 2. melléklet Személyi kiadások sora terhére.

Végrehajtásért felelős: dr. Palócz-Kovács Edina aljegyző

Határidő: 2023. november 30.