



Nagyszentjános Község Polgármestere

9072 Nagyszentjános, Vasút u. 1

www.nagyszentjanos.hu

Iktatószám: N/551-62/2020.

Ügyintéző: Németh Dániel

54/2020. (XI. 27.) HATÁROZAT

Nagyszentjános Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46. § (4) bekezdése alapján az alábbi döntést hozta:

Nagyszentjános Község Képviselő-testülete a 2021. évi belső ellenőrzés tervét – a mellékletben foglaltak szerint – elfogadja. A belső ellenőrzés témájaként az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények gazdálkodásának ellenőrzését jelöli meg.

INDOKOLÁS

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában Magyarország egész területére az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Kat. 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

Határozatom a fent hivatkozott jogszabályhelyeken alapul.

Nagyszentjános, 2020. november 27.

Friderics Cecília
polgármester



**Nagyszentjános Község Önkormányzat
2021. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

1. számú melléklet

| Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja | | Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja | | |
|---|---|--|--|---|
| Szervezeti kockázatelemzése 2020. november hó | | Kockázatelemzési kritérium mátrix 2020. november hó Folyamatok kockázata és ellenőrzése 2020. november hó Kockázatelemzés összesítése 2020. november hó | | |
| Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek | Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak) | Az azonosított kockázati tényezők típusa | Az ellenőrzés ütemezése | Erőforrás szükségletek |
| <p>1. Az Önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények, szervezetek gazdálkodásának vizsgálata</p> <p>Cél: Annak megállapítása, hogy az önkormányzati intézmények a vagyonnal a jogszabályi előírásoknak, belső szabályoknak megfelelően, takarékosan gazdálkodnak-e? Tárgya: az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények (bölcsőde, óvoda, társulások) gazdálkodásának ellenőrzése Terjedelme: egy költségvetési év Időszak: 2020.01.01 -től 2020.12. 31-ig. Módszere: feladattól, illetve témakörtől függően tételes, ill. szűrőpróbaszerű</p> | <p>A 2020. novemberi kockázatelemzés a költségvetés tervezést és a közfelfedelt magas kockázatúnak minősítette, különös tekintettel a kontrollok értékelésére és a rendszer komplexitására.</p> | <p>szabály-szerűségi ellenőrzés</p> | <p>2021. március hó</p> <p>Jelentés leadása: 2021.április. 30.</p> | <p>1 fő vizsgálatvezető</p> <p>Ellenőrzési kapacitás: 17 szakértői óra</p> |
| <p>2. 2022. évi ellenőrzési terv elkészítése</p> | <p>Időszak: 2021. évre vonatkozóan</p> | | <p>2021. november</p> | <p>1 fő vizsgálatvezető</p> <p>Ellenőrzési kapacitás: 2 szakértői óra</p> |
| <p>3. Összefoglaló jelentés a 2020. évi belső ellenőrzésről</p> | <p>Időszak: 2020. évre vonatkozóan</p> | | <p>2021. február</p> | <p>1 fő vizsgálatvezető</p> <p>Ellenőrzési kapacitás: 5 szakértői óra</p> |
| <p>4. Tartalékió tervben nem szereplő feladatokra</p> | <p>Időszak: 2021. évre vonatkozóan</p> | | | <p>1 fő vizsgálatvezető</p> <p>Ellenőrzési kapacitás: 3 szakértői óra</p> <p>25 szakértői nap</p> |

Kisíró, 2020. november

Készítette:

Jóváhagyta:

Nagyszentjános Község Önkormányzat Képviselő Testület
... /2020. () határozatával

Balogh Erika
Belső ellenőr

intézményvezető

Németh Dániel
jegyző