



SZADA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2111 Szada, Dozsa György ut 88
Tel: 28 503-065 • Fax 28 503-066 • E-mail: szada@szada.hu

K I V O N A T

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. december 9. napján megtartott rendes ülésének jegyzőkönyvéből

A Képviselő-testület 6 igen szavazattal, egyhangú döntéssel elfogadta az alábbi határozatot.

127/2021. (XII. 9.) KT-határozat

(144/2021. sz. anyag)

1./ Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése szerinti származékos jogkörében eljárva - az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi belső ellenőrzési tervét **e határozat melléklete szerint** jóváhagyja.

2./ A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a 2022. évi belső ellenőri feladatok ellátására – legfeljebb bruttó **1.275.000,-Ft** keretösszeg erejéig – kössön 2022.I.1.-2022.XII.31. időszakra szóló megbízási szerződést az általa e feladatra kiválasztott Belső ellenőrrel.


Határidő: azonnal

Felelős: 1./ pont: jegyző, 2./ pont: polgármester

Pintér Lajos s.k.
polgármester

Dr. Finta Béla s.k.
jegyző

A kiadmány hitelű.


Bula Beáta
titkársági referens



**SZADA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

<p>Sor- szám</p>	<p>Ellenőrzött szerv, szervezeti egység</p>	<p>Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak</p>	<p>Azonosított kockázati tényezők (*)</p>	<p>Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)</p>	<p>1</p> <p>Szadai Polgármesteri Hivatal (Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztelési Könyha vonatkozásában)</p> <p>„intézmény tekintetében irányító szervekért végzett ellenőrzés”</p>	<p>Célja: annak megállapítása, hogy a gyermekélelmezési feladatok támogatásának igénylése, elszámolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, a vonatkozó dokumentumok és nyilvántartások, kapcsolódó feltételek megfelelése biztosított-e</p> <p>Tárgya: 2021. évi gyermekélelmezési feladatok támogatásának igénylése, elszámolása</p> <p>Időszak: 2021. év</p>	<p>- A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok, dokumentáltság esetleges hiányosságai</p> <p>- Többleltégyenlés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség</p>	<p>Típusa: Pénzügyi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése</p>	<p>2022. II. negyedév (június)</p>	<p>2</p> <p>Szadai Polgármesteri Hivatal (Szada Nagyközség Önkormányzat vonatkozásában)</p>	<p>Célja: annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e a gépjárműhasználat, az önkormányzati tulajdonú gépjárművek üzemeltetésére vonatkozó előírások betartására kerülnek-e, az üzemanyag elszámolás szabályossága biztosított-e.</p> <p>Tárgya: gépjárműhasználat</p> <p>Időszak: 2022. I. negyedév</p>	<p>- Szabályozatlanságból eredő kockázatok</p> <p>- Elszámolások, nyilvántartások nem megfeleléseiben rejlő kockázatok</p>	<p>Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok mintavételes ellenőrzése</p>	<p>2022. III. negyedév (július)</p>	<p>8 belső ellenőri nap</p>
----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	------------------------------------	---	--	--	---	-------------------------------------	-----------------------------

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
3	Szadai Polgármesteri Hivatal (Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár vonatközvetítésében) „intézmény tekintetében irányító szerként végzett ellenőrzés”	Célja: annak vizsgálata, hogy a pénzkezeléssel kapcsolatos helyi szabályozást a jogszabályi előírásoknak megfelelően alakították-e ki, a pénzkezelési szabályzatban foglaltak betartásra kerülnek-e a gyakorlatban, a bizonylatok alaki és tartalmi szempontból megfelelőek-e Tárgya: pénzkezelés Időszak: 2021. II. negyedév	- Pénzgazdálkodási folyamatok esetleges nem megfelelőségében rejlő kockázatok - Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételezés ellenőrzése Közvetlen megfigyelésen alapuló módszerek	2022. IV. negyedév (október)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tandacsadó 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: 14 ellenőri nap

Dátum: 2021. november 30.

Készítette:


Dr. Finta Béla
jegyző



Jóváhagyta:



Pintér Lajos
polgármester

a 127/2021.(XII.9.) KT-határozat alapján