

Szám: Isz/ 52-27/2020.

**Iszkáz Község Önkormányzata Polgármesterének**  
**2020. december 8. napján hozott döntése**

**30/2020. (XII.8.) határozat**

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Iszkáz Község Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Magyar Falu Program keretében a Községi Ház felújítási munkáira elnyert támogatás megvalósítása érdekében a Vass & Ko Kft.-vel (8477 Tüskevár, Gábor Á. u. 1.) köt szerződést bruttó 29.189.045,- Ft összegben.

A Képviselő-testület a szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.

Indokolás: A Magyar Falu Program keretében elnyert támogatás felhasználása érdekében 3 db ajánlat kérésre került sor, melynek során az elvégzendő munkákra a Vass & Ko Kft. adta a legalacsonyabb összegű árajánlatot, ezért a velük történő szerződéskötésről döntöttem.

**31/2020. (XII.8.) határozat**

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Iszkáz Község Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a - Bocskay és Társa Belső Ellenőrzési Betéti Társaság által készítettnek megfelelően - az Önkormányzat 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

(A belső ellenőrzési terv a határozat mellékletét képezi.)

Iszkáz, 2020. december 8.

  
Cséhi József  
polgármester

.....**ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV**.....

Az éves ellenőrzési terv tartalmi elemeit a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartási belső kontroll standardok és gyakorlati útmutató (NGM 2017. szeptember 18.) határozza meg.

| Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja          |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                       |                                                      |                                                          |                                                          |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Kockázatelemzés (lista, mátrix) 2020.                          |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                       |                                                      |                                                          |                                                          |
| Ellenőrzendő folyamatok és szervezettek                        | Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)                                                                                                                                                          | Azonosított kockázati tényezők                                                                                                                                        | Az ellenőrzés típusa, módszere                       | Az ellenőrzés ütemezése                                  | Erőforrás szükséglet                                     |
| A 2020. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás ellenőrzése | <p><b>Cél:</b> Gazdálkodás szabályozottsága, előírás szerinti végrehajtás ellenőrzése</p> <p><b>Tárgya:</b> A 2020. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás, gazdálkodással kapcsolatos szabályzatok</p> <p><b>Időszak:</b> 2020. 01. 01.-12. 31.</p> | <p>Bevételek- kiadások szabályos alátámasztottsága, gazdálkodás szabályszerűsége</p> <p>Az intézményenkénti beszámolás pontossága, elkülönített alátámasztottsága</p> | <p>Megbízhatósági és szabályszerűségi ellenőrzés</p> | <p>2021. IV-VI. hó</p> <p>Jelentés: 2021. július 31.</p> | <p>4 szakértői nap<br/>(1 vizsgálóvezető, 2 ellenőr)</p> |

|                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                             |                                                            |                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Beruházások, felújítások nyilvántartása, bekerülési érték meghatározása | <p><b>Cél:</b> A költségvetésben biztosított-e előirányzatot a tárgyévi beruházások, felújítások megvalósítására</p> <p><b>Tárgya:</b> A 2020. évi beruházások, felújítások előkészítése, lebonyolítása</p> <p><b>Időszak:</b> 2020. 01. 01.-12. 31.</p> | <p>A tárgyévi beruházásokhoz az eredeti költségvetésben biztosították-e a pályázati pénzeszköz, saját forrás, hitel megbontást.</p> <p>Teljesítések elszámolása szabályszerűen történt-e meg.</p> <p>Bekérülési értéket a jogszabályoknak megfelelően vették-e figyelembe</p> | Szabályszerűségi ellenőrzés | <p>2021. IX.-X. hó</p> <p>Jelentés: 2021. november 15.</p> | <p>5 szakértői nap<br/>(1 vizsgálatvezető,<br/>2 ellenőr)</p> |
| Tartalék időkeret                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                          | Rendkívüli igények teljesítése                                                                                                                                                                                                                                                |                             | 2021. év                                                   | <p>2 szakértői nap<br/>(1 vizsgálatvezető,<br/>1 ellenőr)</p> |
| Összefoglaló jelentés a 2021. évi belső ellenőrzésről                   |                                                                                                                                                                                                                                                          | Kitűzött célok, a terv hatékony megvalósítása                                                                                                                                                                                                                                 |                             | 2022. január                                               | <p>1 szakértői nap<br/>(Belső ellenőrzési vezető)</p>         |

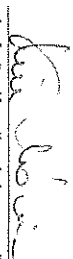
A bizonylati fegyelem, a folyamatba épített kontrollok ellenőrzése és a pénzeszközök szabályos felhasználásának vizsgálata során a pénztári, és banki bizonylatokat ellenőriztük, illetve a hozzájuk kapcsolódó kiegészítő dokumentációt.

Kockázatelemzésünk alapján a legfontosabb cél a bevételek hatékony, és ellenőrizhető felhasználása. A beszámoló teljes körű vizsgálata több éve fix téma volt, ezért idén speciálisabb, de a törvényes működéshez szükséges feladatokra koncentráltunk.

Ellenőrzésink megállapításai alapján úgy véljük továbbra is, jól felmérhető és értékelhető, egy folyamatosan kiemelt kockázattal bíró terület, a megfelelően képzett, és megfelelő volumenű szakember gárda megléte.

Veszprém: 2020. október 30.

Készítette: Kiss Mária

  
belső ellenőrzési vezető

107

