

ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE
8484 Somlóvecse, Petőfi u. 28.

Szám: Na/148-9/2020.

Somlóvecse Község Önkormányzata Polgármesterének
2020. december 14. napján hozott döntése

20/2020. (XII.14.) határozat

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

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

(A belső ellenőrzési terv a határozat mellékletét képezi.)

Somlóvecse, 2020. december 14.



Bóna Sándor Árpádné
Bóna Sándor Árpádné
polgármester

Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás

.....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 szükségletek
A 2020. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás ellenőrzése	Cél: Gazdálkodás szabályozottsága, előírás szerinti végrehajtás ellenőrzése Tárgya: A 2020. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás, gazdálkodással kapcsolatos szabályzatok Időszak: 2020. 01. 01.-12. 31.	Bevételek- kiadások szabályos alátámasztottsága, gazdálkodás szabályszerűsége Az intézményenkénti beszámolás pontossága, elköltönített alátámasztottsága	Megbízhatósági és szabályszerűségi ellenőrzés	2021. IV-VI. hó Jelentés: 2021. július 31.	4 szakértői nap (1 vizsgálatvezető, 2 ellenőr)

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

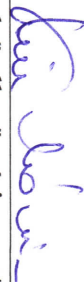
A bizonylati fegyelem, a folyamatba épített kontrollok ellenőrzése és a pénzeszközök szabályos felhasználásának vizsgálata során a pénztári, és banki bizonylatokat ellenőriztük, illetve a hozzájuk kapcsolódó kiegészítő dokumentációt.

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