



**ISZKASZENTGYÖRGY
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE
Iszkaszentgyörgy, Kossuth tér 1.**

☎ 22/441-010 fax: 22/ 596-027
e-mail: iszka.onk@axiannet.hu



**Iszkaszentgyörgy Község Önkormányzat Polgármesterének
32/2020. (XI.26.) határozata
a 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Iszkaszentgyörgy Község Önkormányzat Polgármestere – a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva – a 2021. évi belső ellenőrzési tervet az alábbi tartalommal elfogadta:

**ISZKASZENTGYÖRGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

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) (****)
1	Iszkaszentgyörgyi Szociális Alapszolgáltatási Intézmény székhelye	Célja: annak megállapítása, hogy a szociális étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e az intézmény székhelye vonatkozásában Tárgya: szociális étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, nyilvántartása Időszak: 2020. IV. negyedév	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartása - Bevételek elmaradása - Helytelenül megállapított térítési díjakban rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	2021. II. negyedév (május)	12 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.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint



ISZKASZENTGYÖRGY
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE
Iszkaszentgyörgy, Kossuth tér 1.

☎ 22/441-010 fax: 22/ 596-027
e-mail: iszka.onk@axiannet.hu



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: 4 ellenőri nap

Dátum: 2020. november 26.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Kovács Edit
Jegyző

A képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljáró Polgármester a Vincent Auditor Kft. (2373 Dabas, Tavasz u. 3.) árajánlatát 255.000,- Ft + Áfa összegben a belső ellenőrzési feladat ellátására vonatkozóan elfogadja, és felkéri a jegyzőt, hogy az Iszkaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésénél a határozatban foglaltakat vegye figyelembe.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős: jegyző



Gáll Attila
polgármester