

Alattyán Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

127/2020.(XII.30.) határozata

Alattyán Község Önkormányzata 2021. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Alattyán Község Önkormányzatának polgármestere - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII törvény 46. § (4) bekezdése szerint – a képviselő-testület hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozta:

Alattyán Község Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési ütemtervét a határozat mellékleteként jóváhagyja.

Huszár Arnold
polgármester



127/2020.(XII.30.) határozat melléklete

Alattány Község Önkormányzata
éves belső ellenőrzési terve 2021. évrre

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési nap)
1.	Gyermekékeztetési feladatok ellátásának szabályszerűsége, hatékonysága, eredményessége, a gyermekékeztetést nyújtó intézményeknél	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak Cél: A gyermekékeztetés szabályszerűségének, hatékonyságának, eredményességének megállapítása. Módszer: az önkormányzat belső szabályozásában előírtak és a gyakorlati feladatellátás összevetése. Ellenőrzött időszak: 2020 év	A gyermekékeztetés nem a belső szabályozásban foglaltaknak megfelelő, a rendeletben előírt kedvezmények, mentességek nem megfelelően érvényesülnek. Nincs megfelelő nyilvántartás a kedvezményre, mentességre jogosultakról, a változások időpontjáról.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Polgármesteri Hivatal	2021. I. félév	1 fő, 3 nap
2	Idősek Klubja pénzügyi-gazdasági ellenőrzése	Cél: Az Idősek Klubja, mint pénzkezelő hely által beszedett bevételek és az önkormányzati pénztárba/pénzforgalmi számlára történő befizetések egyezőségének megállapítása, az előirásoknak történő megfelelés ellenőrzése. Módszer: a belső szabályozásban előírtak betartásának tételtes ellenőrzése. Ellenőrzött időszak: 2020 év.	A beszedett bevételek nem teljes körű befizetése az önkormányzati pénztárba/pénzforgalmi számlára, a bevételek kiadások fedezetére történő felhasználása	Pénzügyi ellenőrzés	Idősek Klubja	2021. II. félév	1 fő, 3 nap
3.	Egyéb, az év folyamán váratlanul jelentkező belső ellenőrzési feladatok	A dokumentálás és az előre nem tervezett feladatok időigényének biztosítása	Tartalék idő			2021. év	2 nap, belső ellenőr

Mindösszesen 8 ellenőrzési nap

