



POROSZLÓI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

3388 Poroszló, Fő út 6.

☎ 06 36/ 553-040

Poroszló Község Önkormányzat Polgármesterének
25/2020.(XII. 31.) határozata:

Poroszló Község Önkormányzat belső ellenőrzési tervének elfogadásáról a 2021 évre

A katasztrófavédelemről szóló és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. (4) bekezdése alapján, a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet idejére biztosított polgármesteri jogkörömben eljárva Poroszló Község Önkormányzatnak 2021. évi belső ellenőrzési tervét a mellékletben foglaltak szerint elfogadom.

Határidő: értelem szerint

Felelős: polgármester

Poroszló, 2020. december 31.




Bornemisza János
polgármester

Poroszló Község Önkormányzat belső ellenőrzési terve 2021 évre

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 15. § (4a) bekezdése alapján a belső ellenőrzést a jegyző alakítja ki. A 29. § (1) bekezdése szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá a 32. § (4) bekezdése alapján december 31-ig.

Poroszló Községi Önkormányzatnál a belső ellenőrzési feladatokat a Cseh Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (3300 Eger, Mocsáry L. u. 11.) látja el.

A hivatkozott jogszabály 31. § (4) bekezdésében meghatározottakkal összhangban Poroszló Községi Önkormányzat 2021 évére az alábbi ellenőrzési tervet készítettem:

Az ellenőrzés tárgya:	Poroszló Községi Önkormányzatnál vagyonnyilatkozat-tételére kötelezettek kötelezettségének teljesítésének vizsgálata
Az ellenőrzés célja:	Megállapítani, hogy a vagyonnyilatkozatra kötelezettek a jogszabályi rendelkezőknek megfelelően, határidőben a megfelelő nyomtatványt használva nyújtják-e be nyilatkozatukat. A vagyonnyilatkozatok nyilvántartása és kezelése jogszabály szerint történik-e. A vagyonnyilatkozatokra vonatkozó szabályzat jogszabálynak megfelelő-e.
Az ellenőrizendő időszak:	2021 –es év
A rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás:	2 fő ellenőr
Az ellenőrzés típusa:	helyszíni, átfogó ellenőrzés
Az ellenőrzés tervezett ütemezése:	2021. szeptember
Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység:	Poroszló Község Önkormányzata
Az ellenőrzés tárgya:	Poroszló Községi Önkormányzatnál települési támogatások szabályszerűségének vizsgálata
Az ellenőrzés célja:	A települési támogatásokra való jogosultság vizsgálata, a települési támogatás megítélése, annak

	felhasználása, esetleges elszámolási kötelezettség ellenőrzése megtörténik-e.
Az ellenőrizendő időszak:	2021 év I. negyedév
A rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás:	2 fő ellenőr
Az ellenőrzés típusa:	helyszíni, átfogó ellenőrzés
Az ellenőrzés tervezett ütemezése:	2021. október-november
Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység:	Poroszló Község Önkormányzat Képviselő-testülete és Poroszlói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjének hatósága
Az ellenőrzés tárgya:	Poroszló Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata működésének vizsgálata.
Az ellenőrzés célja:	A PRNÖ működése megfelel-e a jogszabályoknak, különös tekintettel arra, hogy a költségvetés végrehajtása szabályszerűen történik-e. A működési támogatás felhasználása jogszerűen történt-e.
Az ellenőrizendő időszak:	2020 év
A rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás:	2 fő ellenőr
Az ellenőrzés típusa:	helyszíni, átfogó ellenőrzés
Az ellenőrzés tervezett ütemezése:	2021. október-november
Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység:	Poroszló Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata

dr. Váradi Ágnes s.k.
jegyző