

Kápolnásnyék Község Polgármestere
2475. Kápolnásnyék, Fő utca 28.
Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018
e-mail: polgarmester@kapolnasnyek.hu



**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének
hatáskörében eljáró
Kápolnásnyék Község Polgármesterének
49/2020. (XII.11.)
HATÁROZATA
a 2021. évi belső ellenőrzésről**

Kápolnásnyék Község Polgármestere a döntéshozatal körülményei kapcsán az alábbiakat rögzíti. 2020.11.04. napjától hatályban van a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet, melyben a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény a 46. § (4) bekezdése szerint „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

Fentiekre tekintettel Kápolnásnyék Község Polgármestere az alábbi döntést hozom:

A 2021. évi belső ellenőrzési tervet az óvodai étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, étkezés nyilvántartása ellenőrzésének vonatkozásában elfogadom.

A határozat végrehajtásáért felelős: Szabóné Ánosi Ildikó jegyző


A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

Kápolnásnyék, 2020. december 11.


Podhorszki István
polgármester




Szabóné Ánosi Ildikó
jegyző



KÁPOLNÁSNYÉK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sorszám	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	Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal <i>(Kápolnásnyék Község Önkormányzata vonatkozásában)</i> Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda	Célja: annak megállapítása, hogy az óvodai étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e, az igénybe vett kedvezmények megalapozottak-e, jogszerűek-e, bizonylatokkal megfelelően alátámasztottak-e Tárgya: óvodai étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, étkezés nyilvántartása Időszak: 2020. IV. negyedév	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok - A kedvezmények nem teljes körű alátámasztottságából eredő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	2021. II. negyedév (április)	8 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 ellenőrzésekre rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önréből 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 24.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Szabóné Ánosi Ildikó
Jegyző