



TASZÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

7261 Taszár, Lakótelep 8. Telefon: 82/575 – 025
E-mail: pm@taszar.hu

Taszár település polgármestere – figyelemmel a 478/2020.(XI.3.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre, valamint a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésére, amely szerint a képviselő-testület feladat-és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester gyakorolja - az alábbi határozatot hozom:

12/2020.(XII.09.) polgármesteri határozat

Taszár Községi Önkormányzat Képviselőtestülete hatáskörében eljárva jóváhagyom a Taszár Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2021. évi belső ellenőrzési munkatervét az alábbiak szerint:

- I. 1. Ellenőrzött szervezeti egység: Taszár Községi Önkormányzat**
 2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
 3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év
 4. Azonosított kockázati tényezők: 104 pont
 5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
 6. Az ellenőrzött szerv: Taszár Községi Önkormányzat
 7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
 8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap
- II. 1. Ellenőrzött szervezeti egység: Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde**
 2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
 3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év
 4. Azonosított kockázati tényezők: 104 pont
 5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
 6. Az ellenőrzött szerv: Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
 7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
 8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap
- III. 1. Ellenőrzött szervezeti egység: Taszári Polgármesteri Hivatal**
 2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
 3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év

4. Azonosított kockázati tényezők: 106 pont
5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
6. Az ellenőrzött szerv: Taszári Polgármesteri Hivatal
7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: 2021. december 31.

Taszár, 2020. december 09.

Varjas András
polgármester



Előterjesztés

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi belső ellenőrzési munkatervének jóváhagyásához

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a 2013. évtől a Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatallal kötött megállapodás alapján gondoskodunk az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde vonatkozásában is.

A Bkr. 32. § (3) bekezdés értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgy évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző részére. A Ellenőrzési Iroda által megküldött 2021. évi ellenőrzési tervet javaslom a Képviselő-testületnek elfogadni.

A 2021 évi ellenőrzési tervet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló Bkr. figyelembevételével készítette el a belső ellenőrzés.

A Bkr. 32. § (4) bekezdése alapján:

„Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet – melyet a jegyző terjeszt a képviselő-testület elé – a képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”

Kérem, hogy a belső ellenőrzési vezető által megküldött 2021. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület hatáskörében szíveskedjen jóváhagyni.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Taszár település polgármestere – figyelemmel a 478/2020.(XI.3.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre, valamint a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésére, amely szerint a képviselő-testület feladat-és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester gyakorolja - az alábbi határozatot hozom:

/2020.() polgármesteri határozat

Taszár Községi Önkormányzat Képviselőtestülete hatáskörében eljárva jóváhagyom a Taszár Községi Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2021. évi belső ellenőrzési munkatervét az alábbiak szerint:

1. Ellenőrzött szervezeti egység: **Taszár Községi Önkormányzat**
2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év
4. Azonosított kockázati tényezők: 104 pont
5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
6. Az ellenőrzött szerv: Taszár Községi Önkormányzat
7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap

II.

1. Ellenőrzött szervezeti egység: **Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde**
2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év
4. Azonosított kockázati tényezők: 104 pont
5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
6. Az ellenőrzött szerv: Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap

III.

1. Ellenőrzött szervezeti egység: **Taszári Polgármesteri Hivatal**
2. Ellenőrzés tárgya: **Gazdálkodási jogkörök gyakorlása**
3. Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak:
Célja: annak vizsgálata, hogy a gazdálkodási jogköröket az arra jogosultak gyakorolták-e
Módszere: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrizendő időszak: 2021. év
4. Azonosított kockázati tényezők: 106 pont
5. Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
6. Az ellenőrzött szerv: Taszári Polgármesteri Hivatal
7. Az ellenőrzés tervezett ütemezése: 2021. 2. negyedév
8. Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap): 9 nap

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző

Határidő: 2021. december 31.

Taszár, 2020. december 09.

