**Vértesszőlős Község Polgármestere**
2837 Vértesszőlős, Templom u. 57.
Tel./Fax : 34/379-091 * Tel.: 34/379 - 674 *
e-mail: polg.hivatal@vertesszolos.hu * weblap: www.vertesszolos.hu

---

**Vértesszőlős Község Polgármesterének 47/2020. (XI.20.) számú határozata**

**Az Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

Magyarország Kormánya a 478/2020. (XI.3.) számú kormányrendeletével az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében 2020. november 4. napjától Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Fenti jogszabályhelyek alapján – a képviselő-testület véleményét kikérve, annak figyelembe vételével - az alábbi döntést hozom:

Az Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján az alábbiak szerint hagyom jóvá:

***A tervet megalapozó elemzések, kockázatelemzések:***
Az éves ellenőrzési tervet megalapozó

- elemzések elvégzésének időpontja: 2020.szeptember 01.
- kockázatelemzések elvégzésének időpontja: 2020.szeptember 01.

**Az elvégzett elemzések és kockázatelemzések rövid összefoglalása**:
A külső kontroll környezethez tartozó jogszabályi változások gyakorisága. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatokra elvégzett kockázatelemzések alacsony kockázatot mutatnak. Ennek ellenére – fontosságukra tekintettel – szükséges évenkénti ellenőrzésük.

***Az elvégzendő ellenőrzések leírása:***

**1.sz. ellenőrzés**

| | |
|---|---|
| Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyam, folyamat: | dokumentáltság, szakmai folyamat |
| Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/: | változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás |
| Az ellenőrzés tárgya, címe: | **Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása** |
| Az ellenőrzés célja: | Utalványozás, ellenjegyzés megléte és szabályossága |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység: | Vértesszőlős Község Önkormányzata |
| Az ellenőrzendő időszak: | 2021. I. félév |
| Az ellenőrzés típusa: | pénzügyi ellenőrzés |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2021.szeptember 01-szeptember 30-ig |
| Szükséges kapacitás: | 1 fő |

**2.sz. ellenőrzés**

| | |
|---|---|
| Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, folyamat: | dokumentáltság, szakmai folyamat |
| Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/: | változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás, közvélemény érzékelése |
| Az ellenőrzés tárgya, címe: | **Belső kontrollok működésének ellenőrzése** |
| Az ellenőrzés célja: | A beszámoló valódiságának alátámasztása |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység: | Vértesszőlősi Polgármesteri Hivatal |
| Az ellenőrzendő időszak: | 2021. év |
| Az ellenőrzés típusa: | szabályszerűségi ellenőrzés |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2021.október 01-október 31-ig. |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás: | 1 fő |

**3.sz. ellenőrzés**

| | |
|---|---|
| Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, folyamat: | dokumentáltság, szakmai folyamat, |
| Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/: | változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás, közvélemény érzékelése |
| Az ellenőrzés tárgya, címe: | **A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 104. §(1) bek. e)pontjában foglaltak alapján a gazdálkodás szabályszerűségének éshatékonyságának ellenőrzése** |

| | |
|---|---|
| Az ellenőrzés célja: | Jogszabályoknak való megfelelőség |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység: | Vértesszőlősi Polgármesteri Hivatal |
| Az ellenőrzendő időszak: | 2021. I. félév |
| Az ellenőrzés típusa: | szabályszerűségi és teljesítményi ellenőrzés |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2021.október 01- október 31-ig |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás: | 1 fő |

***Az ellenőrzések időbeli ütemezése***:
Az előre lekötött ellenőrzési idő és ellenőrzési kapacitás:

| **Feladatellátás időpontja:** | **Szükséges ellenőrzési kapacitás:** | **Az ellenőrzés címe:** |
|---|---|---|
| 2021.szept.01-szept.30-ig | 1 fő | Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása |
| 2021. okt.01- okt.31-ig | 1 fő | Belső kontrollok működésének ellenőrzése |
| 2021.okt.01-okt.31-ig | 1 fő | A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 104. § (1) bek. e)pontjában foglaltak alapján a gazdálkodás szabályszerűségének és hatékonyságának ellenőrzése |

Az előre nem látható, soron kívüli ellenőrzésekre rendelkezésre álló idő és ellenőrzési kapacitás:

- az ütemezés szerint még felhasználható ellenőrzési időszak: 2021. április hónap.
- az ütemezés szerint még rendelkezésre álló ellenőri kapacitás: 1 fő

**Vértesszőlős, 2020. november 20.**

Vértesszőlős Község Polgármestere Komárom-Esztergom megye

**Nagy Csaba**
**polgármester**