



CSORNA VÁROS POLGÁRMESTERE

9300 Csorna, Szent István tér 22.

Győr-Moson-Sopron megye

☎ 96/590-112, Fax: 96/261-680

Ügyiratszám: HIV/8917- *145* / 2020.

Tárgy: Csorna Város Önkormányzata és
intézményei 2021. évi belső
ellenőrzési tervének elfogadásáról

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA JOGKÖRÉBEN ELJÁRVA HOZOTT

70/2020. (XII. 2.) POLGÁRMESTERI HATÁROZAT

A Magyarország Kormánya által, a 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján, Csorna Város Polgármestereként, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1/1. sz. melléklet II/2. pontjában a Gazdasági Bizottságra átruházott hatáskört gyakorolva a következő döntést hozom:

Csorna Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi ellenőrzési munkatervét a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadom.

Felkérem a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető részére juttassa el és az ellenőrzések végrehajtását felügyelje.

Felelős: Szalainé dr. Németh Annamária jegyző

Határidő: 2020. december 31.

Csorna, 2020. december 2.

dr. Bónáné dr. Németh Katalin
dr. Bónáné dr. Németh Katalin
polgármester



A 2021. évi ellenőrzés tervezése

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	Ügyiratkezelés	Cél: Annak vizsgálata, hogy az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása, gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Hianyos dokumentálás	Rendszerellenőrzés	Csoma Város Önkormányzata, Csornai Polgármesteri Hivatal	2021. március	15
2.	Gazdálkodási jogkörök	Cél: Annak megállapítása, hogy a pénzgazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Hianyos dokumentálás, felhatalmazás nélküli feladatellátás	Rendszerellenőrzés	Csoma Város Önkormányzata, Csornai Polgármesteri Hivatal	2021. március	20
3.	Pénzügyi-számviteli szabályzatok felülvizsgálata	Cél: Annak megállapítása, hogy a pénzügyi-számviteli feladatok ellátásával összefüggő szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelőek-e Módszer: szabályzatok felülvizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2021. január 1-i állapot	Hianyos, pontatlan szabályozás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Csoma Város Önkormányzata, Csornai Polgármesteri Hivatal és valamennyi költségvetési szerv	2021. szeptember	15
4.	Eszközellátottság	Cél: Annak megállapítása, hogy az óvoda eszközellátottsága a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e, rendelkeznek-e a kötelezően előírt minimális eszközökkel Módszer: dokumentumok , nyilvántartások vizsgálata, szemle Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Hianyzó eszközök	Szabályszerűségi ellenőrzés	Csornai Napközi Otthonos Óvoda	2021. szeptember	20

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás(nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	15
Tanácsadás	Szükség szerint	15
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, 2021.évi terv, nyilvántartások, nyomkövetés , egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Csoma, 2020. november 06.

Készítette:

Jóváhagyta:

Unger Ferencné

Szalainé dr. Németh Annamária

Belső ellenőrzési vezető

Jegyző