Szabolcs Község Önkormányzatának
P o l g á r m e s t e r é t ő l
4467 Szabolcs, Petőfi út 6.
Telefon: (42) 720-102
E-mail: szabolcsphiv@gmail.com

Száma: II/583-3/2020.

Szabolcs Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
63/2020. (XII.16.)
h a t á r o z a t a

Szabolcs Község Önkormányzata 2021. évi belső ellenőrzési tervéről

Szabolcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljáró Szabolcs Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre figyelemmel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-ának (5) bekezdése alapján Szabolcs Község Önkormányzata 2021. évre vonatkozó – a belső ellenőr által összeállított – éves belső ellenőrzési tervét az 1. melléklet szerint **jóváhagyja**.

Határidő: folyamatos
Felelős: Csegei László polgármester,
Dr. Kóder László jegyző

Csegei László
polgármester

Szabolcs Község Önkormányzata

Dr. Kóder László
jegyző

63/2020. (XII.16.) határozat 1. melléklete

Szabolcs Község Önkormányzatának 2020. évi éves ellenőrzési terve

Ellenőrzés sorszáma:	1/2021.
Ellenőrzés tárgya:	Az óvodai feladatellátásra igényelt állami támogatások mutatószámainak felülvizsgálata, illetve az óvodai pedagógusok illetménypótlékai szabályszerűségének felülvizsgálata
Ellenőrzés célja:	Annak a megállapítása, hogy a feladatellátásra igényelt állami támogatások igénylése során használt mutatószámok (ellátotti létszám) alátámasztottak-e, továbbá a vizsgált költségvetési szervnél foglalkoztatott pedagógusok illetménypótlékainak alkalmazott típusai és mértékei alátámasztottak-e az ágazati jogszabályokban foglaltak figyelembe vételével
Azonosított kockázati tényezők:	Jogosulatlan támogatás igénylése, helytelen pótlék jogcímek és mértékek alkalmazása
Ellenőrzendő időszak:	2021. év
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	3 szakértői nap
Ellenőrzés típusa:	Pénzügyi és Szabályszerűségi
Ellenőrzés ütemezése:	2021. február
Ellenőrzendő költségvetési szerv(ek):	Szabolcsi Árpád Fejedelem Napközi Otthonos Óvoda

Ellenőrzés sorszáma:	2/2021.
Ellenőrzés tárgya:	Házipénztári tevékenység felülvizsgálata, kiemelten a pénztár és banki pénzforgalom közötti tranzakciók ellenőrzésére
Ellenőrzés célja:	Annak a megállapítása, hogy a házipénztári tevékenység szabályozása kiépített-e, a pénzkezelési folyamatok szabályszerűen és teljes körűen valósulnak-e meg
Azonosított kockázati tényezők:	Szabálytalan pénzkezelés, pénztárhiány, a banki pénzforgalom és a házipénztári forgalom kapcsolata szabálytalan formában valósul meg
Ellenőrzendő időszak:	2021. év
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	3 szakértői nap
Ellenőrzés típusa:	Pénzügyi és Szabályszerűségi
Ellenőrzés ütemezése:	2021. augusztus
Ellenőrzendő költségvetési szerv(ek):	Szabolcs Község Önkormányzata