



Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

4800 Vásárosnamény, Tamási Á. u. 1.

Telefon: +36/45/470-022 Fax: +36/45/470-652

e-mail: jegyzo@vasarosnameny.hu

honlap: www.vasarosnameny.hu

Ügyiratszám:...../2020.

Készítette: dr. Fórizs Erzsébet önkormányzati osztályvezető

F E L J E G Y Z É S

- a Polgármesterhez -

a 2021. évi éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési terv jóváhagyására

Tisztelt Polgármester Úr!

Önkormányzatunknál a belső ellenőrzési feladatok a Beregi Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: BEREGTÖT) szervezeti keretei között kerülnek ellátásra.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. §-ának megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési tervét.

Az önkormányzatok társulásaival kapcsolatban a Bkr. 56. §-a további különös szabályokat állapít meg a belső ellenőrzésre vonatkozóan. A társult önkormányzatok éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési tervének összeállítása - a belső ellenőrzési feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások összehangolásának érdekében - az érintett helyi önkormányzatok jegyzői írásos véleményének figyelembevételével kell, hogy történjen.

A BEREGTÖT belső ellenőre - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel, figyelembe véve a központi módszertani útmutatót - összeállította a következő évre, azaz 2021. évre vonatkozó éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési tervet, amely - a belső ellenőrzés rendelkezésre álló erőforrásait is figyelembe véve - az érintett települések jegyzőinek javaslatain, a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapszik.

A Bkr.31. § (4) bekezdése alapján **az éves ellenőrzési terv tartalmazza:**

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;

- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;*
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;*
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;*
- k) a képzésekre tervezett kapacitást;*
- l) az egyéb tevékenységeket.*

Helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31. napjáig hagyja jóvá, jelen esetben – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján – a Polgármester.

Feljegyzésem mellékletét képezi a határozati javaslat, valamint a 2021. évi éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési terv.

Kérem a Tisztelt Polgármester Urat, hogy a 2021. éves ellenőrzési tervet elfogadni szíveskedjen!

Vásárosnamény, 2020. december 1.

dr. Deák Ferenc
jegyző

„*Határozati javaslat*”
Vásárosnamény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2020. (....) önkormányzati határozata

2021. évi éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról

A Polgármester:

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a következő határozatot hozta:

Vásárosnamény Város Önkormányzatának a 2021. évre vonatkozó éves és összefoglaló éves belső ellenőrzési tervét **jóváhagyja**.

Felelős: Jegyző

Határidő: az ellenőrzési tervben foglaltak szerint

A határozatot kapják:

- 1) Polgármester (helyben),
- 2) Jegyző (helyben),
- 3) Önkormányzati Osztályvezető (helyben),
- 4) BEREGTÖT belső ellenőr (székhelyén),
- 5) További érintettek (székhelyükön).

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Vásárosnamény, 2020. december 1.

dr. Deák Ferenc
jegyző