



Kövegy Község Polgármestere

52/2020. (12.02.) Polgármesteri határozat

A 2020. évi belső ellenőrzési terv módosításáról

Kövegy Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozza:

Kövegy Község Polgármestere a Makói Kistérség Többcélú Társulás Elnöke által a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a 38/2019.(XII.12.) PT. h. számú határozattal elfogadott 2020. évi belső ellenőrzési terv 3. sz. mellékletét az előterjesztés 1. számú mellékletében foglaltak szerint módosított 2020. évi belső ellenőrzési terv módosítását elfogadja.

A határozatról értesítését kap:

- 1.) Társulási Tanács Elnöke
- 2.) Makói Polgármesteri Hivatal – Jegyzői Iroda
- 3.) Makói Polgármesteri Hivatal – Belső Ellenőrzés
- 4.) Irattár

Kövegy, 2020. december 2.


Gálgóczi Károly
polgármester



2020. évi belső ellenőrzési terv módosítása

Sor szám	Település	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzendő folyamatok	Az ellenőrzés célja, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése, a jelentés elkészítésének határideje	Szükséges létszám és munkanapok száma
14	Makó	Makó Városi Kulturális-Közművelődési Nonprofit Kft.	Készpénzkezelés rendje	A pénzkezelés rendjének szabályozása; pénzforgalom lebonyolítása; bizonyítékok, dokumentumok vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2020-évi	A pénzkezelési szabályok kialakítása, a Pénztár kezelése, pénzforgalmi rendje és védelmének szabályozottsága, munkaköri leírások teljes körűsége, felolvasási nyilatkozatok megjelölés, helyettesítés rendje, pénztár ellenőrzése, pénz szállítása, bizonylati rend betartása, operatív gazdálkodással kapcsolatos jogkörök betartása, a befizetések nyilvántartásának naprakész vezetése, a kifizetések szabályszerűsége, megalapozottsága, a pénz kezelése, védelme, a készpénzállomány egyezősége, a belső kontrollrendszer működötése	Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentációs ellenőrzés: A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. évi IV. negyedév	1 fő-10 szakértői nap
				T Ö R L É S				
16	Makó	Makói Egyesített Népülési Intézmény	Normatív-állami támogatások igénylése, elszámolás, nyilvántartások vezetése	A támogatások igénybevételeinek igazságtudó, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, a nyilvántartások naprakész vezetéseinek ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2019. évi	A költségvetési intézmény alapító oktatának megjelöltsége, a normatív költségvetési támogatás igénylésének megalapozottsága és dokumentációjának rendje, a költségvetési intézmény normatív támogatásokkal való elszámolása, a belső kontrollrendszer biztosítása	Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentációs ellenőrzés: A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2019. évi II-III. negyedév	1 fő-35 szakértői nap
				T Ö R L É S				

2. sz. melléklet

Rendelkezésközpontok ellenőrzése 2019. év		
Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése, a jelentés elkészítésének határideje	Szükséges létszám és munkanapok száma
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év II.-III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év II.-III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év I.-II. negyedév	1 fő 8 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év III. negyedév	1 fő 8 szakértői nap

Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év I.-II. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év I.-II. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év II.-III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év II. negyedév	1 fő 7 szakértői nap

Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év III. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év I.-II. negyedév	1 fő 7 szakértői nap
Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év IV. negyedév	1 fő 10 szakértői nap
Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év IV. negyedév	1 fő 10 szakértői nap

Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2019. év I-II. negyedév	1 fő 34 szakértői nap
Rendszerellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés. A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2019. év II-III. negyedév	1 fő 35 szakértői nap