

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 26/2021.

**Tárgy:** Döntés a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításáról

**Előterjesztő neve:** Papp István jegyző

**Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése**

### Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag megfelelő - nem megfelelő

előadó osztályvezetője

### Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag megfelelő - nem megfelelő

  
pénzügyi osztályvezető

### Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag megfelelő - nem megfelelő

Nagykovácsi, 2021. március 12.

  
jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2021. március 12.

  
polgármester

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A polgármester a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a 118/2020. (XII. 17.) határozattal elfogadta a 2021. évre szóló belső ellenőrzési tervet. Ekkor még nem volt ismert az Állami Számvevőszéknek az Önkormányzatok integritásának ellenőrzésével kapcsolatos, Nagykovácsit érintő megállapítása, amely indokolja a belső ellenőri vizsgálatot és javaslattételt a szükséges intézkedések megtételére, a negatív értékelés megváltoztatása érdekében. Szükséges, hogy az integritás témakörében önkormányzatunk a további Állami Számvevőszéki ellenőrzések alkalmával olyan minősítést kapjon, ami a valós helyzetet tükrözi.

A fentiek miatt az eredeti tervben szereplő, az „Öregiskola és Könyvtár működése, szabályozottsága, a vagyontárgyai hasznosítása (terembérlet, rendezvények)” című ellenőrzési tétel helyett „Javaslat a szükséges intézkedésekre” című feladatot indokoltnak tartom a tervbe mielőbb bevenni. Tekintettel arra, hogy a 2020. és 2021. évben az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár a pandémia idején csak részlegesen működött, rendezvényei és terembérletei a minimálisra csökkentek, így az ellenőrzés sürgőssége nem indokolt.

Nagykovácsi, 2021. március 12.

Papp István  
jegyző

## Határozati javaslat

### **Tárgy: Döntés a 2021. évi belső ellenőrzési terv módosításáról**

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bekezdésének felhatalmazása alapján az önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva az önkormányzat és intézményeire vonatkozó 2021. évi belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint módosítom:

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Ellenőrzött szerv</b>	<b>Ellenőrzés időpontja</b>	<b>Ellenőrzés módszere (célja)</b>	<b>Kapacitás igény (munkanap)</b>
Javaslattevél az Állami Számvevőszék integritás ellenőrzése kapcsán szükségessé vált intézkedésekre	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal	március	Szabályszerűségi ellenőrzés	18
A helyi adók kivetésének, a hátralékok behajtásának ellenőrzése	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal,	március	Szabályszerűségi -pénzügyi ellenőrzés	12
Az Önkormányzat intézményei munkavállalóinak foglalkoztatása (jogviszony, végzettség, besorolás)	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Intézmények	július	Szabályszerűségi ellenőrzés	16
A NATÜ működésének szabályozottsági, hatékonysági vizsgálata	Polgármesteri Hivatal, NATÜ	szeptember	Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	20
A szociális ellátó rendszer működtetése, helye az Önkormányzat szervezetében	Polgármesteri Hivatal	október	Szabályszerűségi-pénzügyi ellenőrzés	20
Összesen				86

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** jegyző

