



Vácduka Község Önkormányzata

2167 Vácduka, Béke tér 1.

Tel./Fax: 27-566-610

28/2020. (XII. 9.) Polgármesteri határozat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, veszélyhelyzet idejére biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

A 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési munkatervet elfogadom és jóváhagyom.
(A munkaterv a határozat melléklete)

Határidő: 2021. január 1.

Felelős: Makkos László polgármester



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Makkos László".

Makkos László
polgármester

**Vácduka Község Önkormányzatának
2021. évi belső ellenőrzési terve**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 31. §-a írja elő a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervekészítési kötelezettséget, továbbá meghatározza az éves ellenőrzési terv tartalmát.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

A belső ellenőrzési feladatokat – tekintettel arra, hogy közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatott belső ellenőrrel, illetve belső ellenőrzési szervezettel nem rendelkezünk – megbízott vállalkozó útján kívánjuk ellátni.

1. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása: a kockázati tényezők feltárása és értékelése

Meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelentenek az önkormányzat működésére. A veszélyt jelentő kockázatok a következők:

- forráshiány,
- jogszabályi változások,
- szabályozottság,
- információáramlás,
- dokumentáltság,

A 2021. éves belső ellenőrzés feladatainak tervezést a következő prioritások határozták meg:
Vácdukai Brunszvik Teréz Óvoda-Mini Bölcsőde személyi állományának munkaügyi ellenőrzése, humán erőforrás, létszámgazdálkodásának vizsgálata

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés és tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1	Vácdukai Brunszvik Teréz Óvoda-Mini Bölcsőde személyi állományának munkaügyi ellenőrzése, humán erőforrás, létszámgazdálkodásának vizsgálata	Jogszabályoknak és a belső szabályozásnak való megfelelés ellenőrizendő időszak: 2021. 06.30. – 2021. 12. 31.	2.sz. melléklet	szabályszerűségi ellenőrzés	Vácdukai Brunszvik Teréz Óvoda-Mini Bölcsőde	II. félév	10

Záradék:

A belső ellenőrzési tervet Vácduka Község Önkormányzatának Polgármestere a 28/2020. (XII. 9.) sz. határozatával fogadta el.


Hegyi Ágnes
jegyző