

Oroszlány Város Polgármesterének

44/2020. számú határozata

Tárgy: A 2021. évi belső ellenőrzési terv

Előkészítő: Dr. File Beáta jegyző
György Árpád belső ellenőr

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Bkr.) 29. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőr/belső ellenőrzési vezető az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján éves ellenőrzési tervet készít.

A 2021. évi belső ellenőrzési terv elkészítésének érdekében a 2018.-2020. években elvégzett belső ellenőrzések és a következő évre javasolt belső ellenőrzési feladatok listáját György Árpád belső ellenőr elkészítette, a jegyzővel egyeztette. A lenti táblázat a 2018. évtől megvalósult ellenőrzéseket és a 2021. évre javasolt ellenőrzéseket tartalmazza:

2018. év	2019. év	2020 év (javaslat)	2021 év (javaslat)
A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a közzétételi kötelezettség teljesítésének ellenőrzése.	A Polgármesteri Hivatal szabályozási kötelezettségének teljesítése (az Mötvt, Kbt, Ávr, Áhsz., Bkr által előírt belső szabályzatok megfelelése) (15 nap)	Az integrált kockázatkezelési rendszer és a szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályozottságának, gyakorlatának ellenőrzése (8 nap).	
Az Oroszlányi Szabadidő Egyesület részére a 2017. évben nyújtott támogatás felhasználásának ellenőrzése.	Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaság által az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal részre nyújtott szolgáltatások megalapozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése (10 nap)	A közterület-felügyelet működésének ellenőrzése (6 nap).	Az integrált kockázatkezelési rendszer és a szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályozottságának, gyakorlatának ellenőrzése (8 nap).
Az integrált kockázatkezelési rendszer és a szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályozottsága és gyakorlata.	A Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola Gyermekeiért Alapítvány működésének ellenőrzése (8 nap)	Az Oroszlányi Barátainak Köre részére juttatott támogatások felhasználásának és elszámolásának ellenőrzése. (8 nap). (Törölve)	A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések szabályozottságának, szabályszerűségének ellenőrzése (14 nap).
Az intézményüzemeltetési, karbantartási feladatok ellátásának szabályozottsága, szabályszerűsége.	A 2017-2018. években bonyolított közbeszerzési eljárások szabályszerűségének ellenőrzése (12 nap)	Az OIH gazdálkodásának ellenőrzése (20 nap).	A szociális ellátások rendszerének működése (15 nap)
Az Önkormányzati Szociális Szolgálat 2016-2017. évi gazdálkodásának, a belső kontrollrendszer kialakításának és működtetésének ellenőrzése.	A Polgármesteri Kabinet által ellátott feladatok szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése. (10 nap)	A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések szabályozottságának, szabályszerűségének ellenőrzése (14 nap). (Törölve)	Az Oroszlányi Távfűtésért Alapítvány működésének, gazdálkodásának ellenőrzése (9 nap).

Az Oroszlányi Községi Szintér és Könyvtár 2016-2017. évi gazdálkodásának, a belső kontrollrendszer kialakításának és működtetésének ellenőrzése.	Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának, belső kontrollrendszerének ellenőrzése (8 nap)	Az Oroszlányi Távfűtésért Alapítvány működésének, gazdálkodásának ellenőrzése (9 nap). (Törölve)	Az Oroszlányi Sportegylet részére nyújtott támogatás felhasználásának, elszámolásának ellenőrzése (10 nap)
A pénzkezelés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése.	Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának, belső kontrollrendszerének ellenőrzése (7 nap)	Az elszámolásra felvett összegek szabályozottságának, szabályszerűségének, nyilvántartásának, elszámolásának ellenőrzése (5 nap).	A kintlévőségek nyilvántartásának, behajtásának ellenőrzése (ide értve a helyi adó kintlévőségeket is). (6 nap)
A leltározási és selejtezési feladatok ellátásának szabályozottsága és gyakorlata a Polgármesteri Hivatalnál és az Önkormányzat intézményeinél.	Utóellenőrzés (10 nap)	Utóellenőrzés (10 nap).	Utóellenőrzés (10 nap).
Utóellenőrzés.			
80 nap	80 nap	80 nap	72nap

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében veszélyhelyzet idejére biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva a 2021. évi belső ellenőrzési tervről az alábbi határozatot hozom:

**Oroszlány Város Polgármesterének
44/2020. (XI.24.) számú határozata
a 2021. évi belső ellenőrzési tervről**

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, veszélyhelyzet idejére biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva jóváhagyom a 2021. évi belső ellenőrzési tervet a következő ellenőrzésekre irányulóan:

1. Az integrált kockázatkezelési rendszer és a szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályozottságának, gyakorlatának ellenőrzése.
2. A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések szabályozottságának, szabályszerűségének ellenőrzése.
3. A szociális ellátások rendszerének működése.
4. Az Oroszlányi Távfűtésért Alapítvány működésének, gazdálkodásának ellenőrzése.
5. Az Oroszlányi Sportegylet részére nyújtott támogatás felhasználásának, elszámolásának ellenőrzése.
6. A kintlévőségek nyilvántartásának, behajtásának ellenőrzése (ide értve a helyi adó kintlévőségeket is)
7. Utóellenőrzés

Határidő: a határozat kihirdetésére: 2020. november 24.

Felelős: a határozat kihirdetéséért: Dr. File Beáta jegyző

Oroszlány, 2020. november 23.

Lazók Zoltán