

**Moha Község Polgármesterétől**

**8042 Moha, Fő u. 26.**

Tel.: 22/596-003 Fax:22/596-003

email: onk@mohakozseg.t-online.hu

Ügyiratszám: M/256-14/2020.

**Moha Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
hatáskörében eljáró  
Moha Község Polgármesterének  
14/2020. (XII. 22.) határozata  
a 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

1.) 2020. november 4. napjától a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendeletben a Kormány az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

2.) A katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint: „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

3.) Moha Község Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Moha Község Polgármestere az 1-2. pontban hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján, a 2021. évi belső ellenőrzési tervet a határozathoz csatolt tartalommal jóváhagyja.

Utastítja a jegyzőt, hogy a meghatározott ellenőrzési célkitűzéseket és feladatokat az éves tervnek megfelelően a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. közreműködésével hajtsa végre.

Utastítja a jegyzőt, hogy az ellenőrzési feladatokat ellátó bevonásával a 2020. évi ellenőrzés tapasztalatairól készítsen összegző értékelést, éves ellenőrzési jelentést.

Felkéri a polgármestert, hogy tárgyévét követően a 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg az éves ellenőrzési jelentést terjessze Moha Község Önkormányzata Képviselő-testülete elé.

**Felelős:** Kovács Sándorné polgármester  
dr. Varga László jegyző

**Határidő:** 2021. december 31. illetve 2022. május 30.

*Kovács Sándorné*  
Kovács Sándorné  
polgármester



*dr. Varga László*  
dr. Varga László  
jegyző



**MOHA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sorszám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Sárkeresztényi Községi Önkormányzati Hivatal Mohai Kirendeltsége (Moha Község Önkormányzata vonatkozásában)</u>	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a testületi határozatok kezelése, a határozatok nyilvántartása megfelelő-e a jogszabályi előírásoknak, a lejárt idejű határozatokról szóló előterjesztések vizsgálata <u>Tárgya:</u> képviselő-testületi határozatok <u>Időszak:</u> 2020. év	- Határozatok nem megfelelő végrehajtásában rejlő kockázatok  - Lejárt határidejű határozatokról szóló beszámoltatás esetleges hiányosságaiában rejlő kockázatok	<u>Típusai:</u> Szabályszerűségi ellenőrzés  <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, előterjesztések szűrópróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	2021. I. negyedév (március)	4 belső ellenőri nap

\* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becslött ellenőrzési erőforrások: becslött időszükséglet és emberi erőforrás.

*Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás:* megbízó igényei szerint

*Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás:* megbízó igényei szerint

*Képzésekre tervezett kapacitás:* külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önröböl folyamatosan biztosítottak

*Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok:* 4 ellenőri nap

Dátum: 2020. november 30.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

  
\_\_\_\_\_  
Dr. Varga László  
Jegyző

