



RÁKÓCZIFALVA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE

**Rákócziújfalva Város Polgármesterének**

**23/2020. (VI. 15.) határozata**


**Rákócziújfalva Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi belső ellenőrzési tervének módosításáról**

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a veszélyhelyzet idejére biztosított jogkörömben eljárva az alábbi döntést hozom:

Rákócziújfalva Város Önkormányzata és intézménye(i) - Rákócziújfalva Város Önkormányzat Képviselő-testületének 197/2019. (XII. 30.) önkormányzati határozatával elfogadott - 2020. évi belső ellenőrzési tervének melléklet szerinti módosítását elfogadom.

**Rákócziújfalva, 2020. június 15.**

  
**Dr. Turóczy László**  
polgármester

The official seal of Rákócziújfalva Város Önkormányzat, featuring a circular border with the text "RÁKÓCZIFALVA VÁROS" at the top and "POLGÁRMESTER" at the bottom, with a central emblem.



1. melléklet RákócziFalva Város Polgármesterének 23/2020. (VI. 15.) határozatához

**RÁKÓCZIFALVA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
2020. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor- szám	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.	<b>RákócziFalvai Önkormányzata, pályázati tevékenységi terület</b>	<b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy az önkormányzat által elnyert pályázatok menedzsment tevékenyége, közbeszerzések bonyolítása, a kiuttalt előlegek pénzforgalmi kezelése megfelel-e a jogszabályi és hatékonyági előírásoknak <b>Tárgya:</b> Valamennyi jelenleg még nem lezárt pályázat. <b>Időszak:</b> 2017 – 2020.	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok  - Szabálytalan elszámolásokról eredő kockázatok  - Szabálytalan közbeszerzésekből eredő kockázatok  - Kiuttalt pénzek szabálytalan kezeléséből eredő kockázatok  - Sajját erő biztosításának és az önkormányzat pénzügyi teljesítő képességének eltéréseiből eredő kockázatok.	<b>Típusa:</b> Pénzügyi hatékonyossági és szabályszerűségi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. február - április  Jelentés leadásának határideje: 2019. május 15.	30 belső ellenőri nap
2.	<b>Varsány Közösség Ház és Könyvtár</b>	<b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy a 2019.évi ellenőrzés megállapításai alapján készült intézkedési terv előírásai megvalósultak-e. <b>Tárgya:</b> A 2019.évi ellenőrzés <b>Időszak:</b> 2019– 2020.	Az elkészült intézkedési terv előírásainak teljesítésében rejlő kockázatok.	<b>Típusa:</b> Pénzügyi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. június  Jelentés leadásának határideje: 2020. július 15.	2 belső ellenőri nap


<p>Sor- szám</p>	<p>Ellenőrzött szerv, szervezeti egység</p>	<p>Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak</p>	<p>Azonosított kockázati tényezők (*)</p>	<p>Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)</p>	<p>Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)</p>	<p>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)</p>
<p>3.</p>	<p><u>Rákóczifalva Városi Önkormányzat</u> <u>Rákóczifalvai Közös Önkormányzati Hivatal</u> <u>(Rákóczifalva Polgármesteri Hivatal)</u></p>	<p><u>Tárgya:</u> Rákóczifalva Városi Önkormányzati által nyilvántartott önkormányzati vagyonelemek (tárgyi eszközök, köveletés leltár, pénzeszközök) leltározási folyamatának és elszámolási tevékenységének ellenőrzése, illetve a tárgyi eszközök selejtezése 2017-2019. közötti időszakban</p> <p><u>Célla:</u> annak megállapítása, hogy a leltározási és selejtezési folyamat végrehajtása mennyire hatékony és szabályszerű, biztosította-e a mérleg valódiságát. Továbbá annak vizsgálata, hogy az intézmény leltározási és selejtezési szabályozott rendje biztosítja-e a vagyonelemekben bekövetkezett változások áttekinthetőségét, a vagyon hatékony védelmét.</p> <p><u>Időszak:</u> 2017-2019.</p>	<p>-Vonatközd jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>-Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok</p> <p>-Nem megfelelően vezetett nyilvántartásokból eredő kockázatok.</p>	<p><u>Típusa:</u> Pénzügyi hatékonyssági és szabályszerűsségi ellenőrzés</p> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások, szabályzatok vizsgálata</p>	<p><u>Ellenőrzés időpontja:</u> 2020. június-július</p> <p><u>Jelentés leadásának határideje:</u> 2020. július 15.</p>	<p>15 belső ellenőri nap</p>

Sor-szám	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) (****)
4.	<u>Rákóczifalva Városi Önkormányzat</u>	<u>Tárgya:</u> Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2017-2019. évi vagyongazdálkodásának értékelése, elemzése az ingatlanok vonatkozásában. <u>Célya:</u> annak megállapítása, hogy az Önkormányzat által megkötött bérleti szerződések naprakész vezetésének, a kintlévőségek nyilvántartásának, illetve ellenőrzésének során szabályszerűen jártak-e el. Az ellenőrzés célja továbbá az esetleges ingatlan értékesítések szabályszerűségének felülvizsgálata. <u>Időszak:</u> 2017-2019.	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok -Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok -Nem megfelelően vezetett nyilvántartásokból eredő kockázatok	<u>Típusa:</u> Pénzügyi hatékonyági és szabályszerűségi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások, szabályzatok vizsgálata	<u>Ellenőrzés időpontja:</u> 2020. július <u>Jelentés leadásának határideje:</u> 2020. július 31.	15 belső ellenőri nap
5.	<u>Virágos Kert Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése</u>	<u>Célya:</u> annak megállapítása, hogy a 2019.évi ellenőrzés megállapításai alapján készült intézkedési terv előírásai megvalósultak-e. <u>Tárgya:</u> A 2019. évi ellenőrzés <u>Időszak:</u> 2019– 2020.	Az elkészült intézkedési terv előírásainak teljesítésében rejlő kockázatok.	<u>Típusa:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. szeptember Jelentés leadásának határideje: 2020. szeptember 15.	2 belső ellenőri munkanap
6.	<u>Rákóczifalva Polgármesteri Hivatal</u>	<u>Célya:</u> annak megállapítása, hogy a közös hivatal megszűnésének folyamata szabályosan történt-e, az új rendszer megfelel-e a szabályszerűségi követelményeknek. <u>Tárgya:</u> A 2020 első negyedév ellenőrzése. <u>Időszak:</u> 2019– 2020.	A két hivatal szétválásának szabályszerűségében, pénzügyi elszámolásokban rejlő kockázatok. Az önálló hivatal belső szabályzatainak, folyamatainak kialakításában rejlő kockázatok	<u>Típusa:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. október Jelentés leadásának határideje: 2020. november 15.	11 belső ellenőri munkanap

Sor- szám	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) (****)
5.	<u>Tartalék idő</u>	Feladatot határoz meg a jegyző a szakmai bizottsággal egyetértésben.				5 belső ellenőri munkanap

Rákóczifalva, 2020. június 15.

Készítette:

  
Dr. Kókény Veronika jegyző



Jóváhagyta:

  
Dr. Túróczi János polgármester

