



Nadasdladány Község Önkormányzat Polgármestere

8145. Nadasdladány, Petőfi Sándor u. 1.

Tel: + 36 22 445 502

Fax: + 22 443-533

e-mail: hivatal@nadasdladany.fejer.hu

Nadasdladány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 85/2021. (V. 27.) határozata

az önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési jelentéséről

1. Nadasdladány Község Önkormányzat Polgármestere rögzíti, miszerint:


- 2021. február 8. napjától hatályban van veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm.rendelet, mellyel a Kormány az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus-világjárvány (a továbbiakban: koronavírus-világjárvány) következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.
- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény (továbbiakban: Katv.véd. törvény) 46. § (4) bekezdése szerint „Vészhelyzetben a települési önkormányzatok 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.”

2. Nadasdladány Község Önkormányzat képviselő-testületének hatáskörében eljáró Nadasdladány Község Önkormányzat Polgármestere Nadasdladány Község Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési jelentés tartalmát megismerte, azt elfogadja.

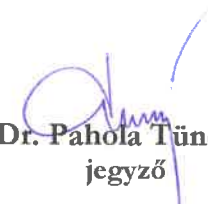
3. Felkérem a jegyzőt, hogy jelen határozatom végrehajtásához szükséges intézkedéseket haladéktalanul tegye meg.

Határidő: azonnal.

Felelős: Varga Tünde polgármester


Varga Tünde
polgármester




Dr. Pahola Tünde
jegyző

Nádasdladány Község Önkormányzatának 2020. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési jelentés

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 48.§-a éves ellenőrzési jelentés elkészítését írja elő. Az összefoglaló jelentés a Bkr. 48. § megadott szempontok, illetve az NGM által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

Az éves összefoglaló jelentés lehetőséget ad az ellenőrzési tapasztalatok értékelésére, az ellenőrzési jelentésekben tett javaslatok, megállapítások áttekintésére.

a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzésekre az Önkormányzat által elfogadott 2020. évi ellenőrzési terv alapján került sor.

A tervezett 2 ellenőrzésből az első (normatívák alátámasztásának vizsgálata) végrehajtásra került, míg a második (pénzkezelési tevékenység ellenőrzése) a járvány miatt kialakult helyzetre való tekintettel elmaradt, a következő évre áthúzódó ellenőrzés nem volt. Soron kívüli ellenőrzés elrendelésére nem került sor.

Az ellenőrzések fontosabb megállapításai

A normatív támogatások alátámasztásának ellenőrzése során az Önkormányzat intézményeinél helyszíni ellenőrzés keretében történt meg az igényelhető normatívák alátámasztó dokumentumainak felülvizsgálata.

Az ellenőrzés elején a megbízólevél egy másolati példánya átadásra került az intézmény vezetője részére, majd az ellenőrzést követően intézményenként munkalapot vettünk fel a megállapított létszámokról, illetve adagokról, melyet mind az ellenőrzés, mind az ellenőrzött egység részéről aláírással igazoltunk. Az elfogadott mutatószámok – a Magyar Államkincstár által kiadott táblázat szerinti bontásban – a Közös Önkormányzati Hivatal részére átadásra kerültek.

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Az ellenőrzéseket Gerlang Ferenc, megbízott belső ellenőr végezte.

A Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyve a Társulás és költségvetési szerve szempontjából is irányadó.

A belső ellenőr PM általi regisztrációja 2009. évben megtörtént, a regisztrált ellenőr a kötelező oktatáson és vizsgán részt vett a VPOP szervezésében.

A vizsgálatokat végző belső ellenőr az ellenőrzések során a szükséges dokumentumokba, nyilvántartásokba betekinthezett, az ellenőrzött szervezet munkatársaitól a szükséges

információt megkapta. Az ellenőrzések során a belső ellenőr funkcionális függetlensége nem sérült, összeférhetetlenség nem volt.

A belső ellenőrzések végzése során az ellenőrzöttek mindenben az ellenőrzés rendelkezésére álltak, segítőkészek voltak. Az ellenőrzést akadályozó tényező nem merült fel.

ac) tanácsadó tevékenység bemutatása

A tárgyévben tanácsadói tevékenységre nem került sor.

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzött téma nem vonatkozott a kontrollrendszer vizsgálatára, így ezzel kapcsolatos javaslat tételre nem került sor.

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer értékelése önállóan nem volt ellenőrzési téma.

Az Állami Számvevőszék 2020. évben ellenőrizte az Önkormányzatok integritását, mely dokumentum bekérésen alapuló ellenőrzés volt.

Kockázatelemzés és kezelés tényleges végzésének ellenőrzésére 2020. évben nem került sor, a 2021. évi belső ellenőrzési feladatok között került elfogadásra az összes költségvetési szerv ilyen jellegű tevékenységének vizsgálata.

Javaslom az ÁSz ellenőrzés eredményét, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendeletben előírt és a költségvetési szervek vezetői által elkészítendő Nyilatkozatot ezen értékeléskor szíveskedjenek figyelembe venni.

c) intézkedési tervek megvalósítása

Intézkedési terv vizsgálatára a tárgyévben nem került sor.

Székesfehérvár, 2021. február 15.

Készítette:


Gerláng Ferenc
(belső ellenőr)

