



Heréd Községi Önkormányzat
3011 Heréd, Rákóczi F. út 39.T:37/ 377-009
e-mail: hivatal@hered.hu

K i v o n a t

Heréd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2021. december 14. -i ülésének jegyzőkönyvéből

88/2021. (XII.14.) képviselő-testületi határozat

Heréd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. évre a belső ellenőri feladatok ellátásával a Vincent Auditor Kft. (Dabas)-t bízta meg 380.000,- Ft+Áfa megbízási díjért a 2022. évi költségvetés terhére és jóváhagyja e határozat mellékletét képező, kockázatelemzéssel alátámasztott 2022. évi belső ellenőrzési tervet az „Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása”, valamint „Egyes szociális feladatok (szociális étkezés) támogatása” elszámolása feladatra a 2021. év időszakra vonatkozóan.

Felkérem a jegyzőt, hogy a határozatról az érintetteket értesítse.

Felelős: jegyző

Határidő: 15 nap

Kmf.

Ilkó-Tóth András sk.
polgármester

dr. Farkas Andrea sk.
jegyző

A kivonat hitelélül:


Máthéné Urbán Edina
jegyzőkönyvvezető



Értesülnek:

1. Vincent Auditor Kft. e-mail útján
2. Pénzügy
3. Nyilvántartás

**HERÉD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

melléklet a 88/2021. (XII.14.) képviselő-testületi határozathoz

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett üteme/ése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Herédi Közös Önkormányzati Hivatal</u> <i>(Heréd Községi Önkormányzat és a Herédtől Óvoda vonatkozásában)</i> „intézmény tekintetében irányító szerepként végzett ellenőrzés”	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy egyes köznevelési és gyermekéktözvetítési feladatok támogatásának, valamint egyes szociális feladatok (szociális étkezés) támogatásának elszámolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, a vonatkozó tanügyi és egyéb dokumentumok, kapcsolódó feltételek megfelelése biztositott-e. <u>Tárgya:</u> „egyes köznevelési és gyermekéktözvetítési feladatok támogatása”, valamint „egyes szociális feladatok (szociális étkezés) támogatása” elszámolása <u>Időszak:</u> 2021. év	- A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok, dokumentáltság esetleges hiányosságai - Többletigénylés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség	<u>Típusai:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	2022. I. negyedév (február-március)	16 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 becstilt ellenőrzési erőforrások: becstilt időszükséglet és emberi erőforrás.

Támácvadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzési önerőből folyamatosan biztositottak

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

Dátum: 2021. november 30.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

dr. Farkas Andrea
jegyző