

Tárgy: Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

2020. 12. 03.
52/289/2020
EV - 166998/2020

Készítette: Dobos Béla elnök

Határozatot megalapozó előzmények/adatok/információk:

A Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat éves ellenőrzési tervét kockázatelemzésre alapozva került kialakításra. Az ellenőrzési tervet a képviselő-testületnek kell jóváhagynia.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 29. § (1) bekezdése kockázatelemzésen alapuló stratégiai és éves belső ellenőrzési terv készítését írja elő.

A 2021. évi belső ellenőrzési terv kockázatelemzésen felállított prioritásokon és az ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások alapján készült el.

A kockázatelemzésre vonatkozó feladatok a Budapest Főváros IX. Kerület Ferencvárosi Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározott szabályok szerint kerültek végrehajtásra.

Az ellenőrzés tárgya: A házipénztár kezelés szabályszerűségének ellenőrzése

Az ellenőrzés célja:

A pénzkezelési szabályzat és munkamegosztási megállapodás (a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről) betartásának, szabályozottságának, valamint a bizonylatok szabályszerűségének ellenőrzése.

Fentiekre tekintettel indokolt az alábbi határozat meghozatala.

**Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének 48/2020. (XII.02.)
határozata**

A Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének elnökeként a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1)-(2) bekezdéseiben és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének jogkörében eljárva úgy döntök, hogy a Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervét jóváhagyom a határozat melléklete szerint.

Határidő: 2020. 12. 02.

Felelős: Dobos Béla elnök

Budapest, 2020. 12. 02.



Dobos Béla

Elnök

melléklet a 48. (2020. XI. 22.) számú határozathoz

FERENCVÁROSI HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1	Tárgya: A házipénztár kezelés szabályszerűségének ellenőrzése	Célja: A pénzügyi szabályzat és munkamegosztási megállapodás (a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás felelősségvállalás rendjéről) betartásának, szabályozottságának, valamint a bizonylatok szabályszerűségének ellenőrzése. Módszer: dokumentumon alapuló ellenőrzés Ellenőrzési időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 03. 31.	A szigorú számadástú nyomtatványok vezetése; Tárgyvévi jogszabályi változások; A pénzügyi kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírások; Operatív gazdálkodás rendje.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Ferencvárosi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	2021. II. negyedév	25 1 fő

Készítette:

belső ellenőrzési csoport

Jóváhagyta:



elnök