



## **Kivonat**

Nyárlőrinc Község Képviselőtestülete 2021. november 10-ei ülése jegyzőkönyvéből.

(Kihagyva a kihagyandókat!)

---

## **Nyárlőrinc Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 206/2021. (XI.10.) határozata**

Nyárlőrinc Község Polgármesteri Hivatala 2022. évi belső ellenőrzési terve

## **H A T Á R O Z A T**

Nyárlőrinc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdése alapján a 2. számú mellékletben foglaltak szerint elfogadja a Nyárlőrinci Polgármesteri Hivatal 2022. évi belső ellenőrzési tervét.

Felelős: Szakácsné Marsa Edina jegyző

Határidő: értelemszerűen

Kmft.

Pénzváltó István sk.  
polgármester

Szakácsné Marsa Edina sk.  
jegyző

---

A kivonat hiteles:

Nyárlőrinc 2021. 11. 29.

---

**Melléklet a 206/2021. (XI.10.) Kt. határozathoz**

<b>Az ellenőrzendő intézmény neve</b>	<b>Kockázat elemzés</b>	<b>A tervezett ellenőrzés tárgya</b>	<b>A tervezett ellenőrzés célja</b>	<b>Ellenőrzendő időszak</b>	<b>Ellenőrzési kapacitás szükséglet</b>	<b>Ellenőrzés típusa és módszerei</b>	<b>Az ellenőrzés ütemezése</b>
Nyárlőrinc Község Kincskereső Óvoda és Bölcsőde	A Kincskereső Óvoda és Bölcsőde gazdálkodásában kockázatot jelent a kötelezettségvállalás esetleges gyakorlati hibái, az előirányzatok esetleges túllépése, körütekintés hiányában, a fedezetlen kötelezettségvállalás.	A tevékenység során kötelezően vezetendő nyilvántartásai, naplók, bizonylatok.	Annak feltárása, hogy az intézmény a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzi-e a tevékenység bizonylati munkáját?	2021.	5 nap	Szabályszerűségi ellenőrzés.	II. negyed év
Az Önkormányzat kötelező feladatát képező belterületi utak fenntartása	A belterületi utak fenntartása esetén, a kötelező naplóvezetés, elmulasztása, a hiányos teljesítmény ellenőrzés a pontatlan anyagelszámolás, az adminisztrációs munkaelhanyagolása kockázatot jelent.	A tevékenység során kötelezően vezetendő nyilvántartásai, naplók, bizonylatok	Annak feltárása, hogy az önkormányzat esetleg a vállalkozó a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzi-e a tevékenység bizonylati munkáját?	2019 2020 2021 évek	5 nap	Szabályszerűségi ellenőrzés.	II. negyedév
Nyárlőrinc Polgármesteri Hivatal és a támogatott civil szervezetek	Társadalmi szervezetek nyújtott támogatások felhasználásának szabályszerűsége.	A támogatások felhasználásának nyilvántartásai és bizonylatai.	Az esetleges elszámolási hiányosságok feltárása.	2021.	2 nap	Szabályszerűségi ellenőrzés	III. negyedév
Előre nem tervezett ellenőrzés					3 nap		