



Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata elnöke

Ügyiratszám: 23.057-20/2020.

Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljáró
Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke
AA/2020. (XII. 8.) határozata

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési terve

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1. §-ával az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Korm. rendelet alapján veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46.§ (4) bekezdésében foglaltakat, melynek értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1) bekezdése szerint amennyiben a törvény másképp nem rendelkezik, úgy a nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat, az adósságrendezésre vonatkozó rendelkezések kivételével.

A fentiekben foglaltak figyelembevételével a Katasztrófavédelmi tv 46.§ (4) bekezdésében szereplő felhatalmazás alapján, figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 32. § (4) bekezdésére, az alábbi döntést hozom:

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyom.

Kecskemét, 2020. december 9.



Kapják: 1. Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal
2. Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési csoport
3. Irattár

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS HORVÁT TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATÁNAK
ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE
2021. évre**

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek megfelelően 2021. évre vonatkozóan az alábbi éves belső ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

Sor- szám	Ellenőrzendő szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya, célja	Azonosított kockázati tényezők	Ellen- őrzendő időszak	Ellenőrzési kapacitás		Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés várható átmenetése
					Ellenőr- zést végzi	Revizori nap		
1.	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata	<u>Ellenőrzés célja:</u> a települési nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi elbírásoknak, utóellenőrzés <u>Ellenőrzés tárgya:</u> 2020. évi költségvetési beszámoló, 2020-2021. évi gazdálkodással összefüggő dokumentumok, szabályzatok	Kockázat- elemzés 1-6. oszlopa	2020- 2021.	2 fő	10	rendszerellenőrzés	III. n. év

Az ellenőrzések végrehajtásánál alkalmazandó módszerek:

- 1) eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése;
- 2) pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések;
- 3) programok elemzése és értékelése;
- 4) folyamatok és rendszerek működésének ellenőrzése;
- 5) dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;
- 6) közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (interjú, rovacsolás, szemle, mintavétel, tételes vizsgálat).