

**Nagykökényes Község Polgármesterétől**  
3012 Nagykökényes, Szabadság út 37.

NKÖ/130-11/2020.

### **Nagykökényes Község Polgármesterének**

#### **67/2020.(XII.18.) határozata**

A Vincent Auditor Kft. belső ellenőrzési feladatokkal megbízásáról és a 2021. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról

Nagykökényes Község Polgármestere, Magyarország Kormánya által a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete feladat és hatáskörében eljárva 2021. évre a belső ellenőri feladatok ellátásával a Vincent Auditor Kft. (Dabas)-t bízom meg 120.000,- Ft+ Áfa megbízási díjért és jóváhagyom e határozat mellékletét képező, kockázatelemzéssel alátámasztott 2021. évi belső ellenőrzési tervet az „Működés, létszám-gazdálkodás ellenőrzése a Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda vonatkozásában” ellenőrzési feladatra.


Felkérem a jegyzőt, hogy a határozatról az érintetteket értesítse.

Felelős: jegyző

Határidő: 15 nap

Nagykökényes, 2020. december 18.



  
Besszer Andrásné  
polgármester

Értesülnek:

- 1.) Vincent Auditor Kft e-mail útján
- 2.) Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda
- 3.) Pénzügy
- 4.) TFÍK
- 5.) Irattár
- 6.) Nyilvántartás

**NAGYKÖKÉNYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

So r- sz á m	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzés re fordítand ó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<b>Nagykökény esi Közös Önkormányz ati Hivatal (Nagykökény es Községi Önkormányz at vonatkozásáb an)</b>	<b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a vállalkozások által benyújtott iparüzési adóbevallások adatai, valamint a bevallást alátámasztó bizonylatok és nyilvántartások közötti egyezés biztosított-e  <b>Tárgya:</b> 10 vállalkozás iparüzési adó bevallás ellenőrzése  <b>Időszak:</b> 2020. év	- Önkormányzati bevételek elmaradása  - Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok  - Esetleges hátralékok feltárása, adózási morál javítása	<b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Interjúkészítés Dokumentumok vizsgálata és értékelése	2021. III. negyedév (szeptembe r)	8 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 becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

*Tanácsadó 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 biztosítottak

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

Dátum: 2020. október 22.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

\_\_\_\_\_  
dr. Farkas Andrea  
jegyző