



Bugac Nagyközség Polgármesterétől

6114 Bugac, Béke u. 10.

Tel.: 76/575-100 Fax.: 76/575-107

pmhivatal@bugac.hu

Iktatószám: BKH/918-3/2020.

Tárgy: Belső ellenőrzési terv 2021.

Ügyintéző: Rádiné dr. Tabi Anita

15/2020.(XII.16.) sz. Polgármesteri határozat

Belső ellenőrzési terv 2021.

(Bugac Nagyközségi Önkormányzat - Bugaci Közös Önkormányzati Hivatal)

HATÁROZAT

Bugac Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete nevében a 478/2020. (XI.3.) Kormányrendeletben és a 479/2020. (XI.3.) Kormányrendeletben Magyarország egész területén kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv 46. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Bugac Nagyközségi Önkormányzat a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.(székhelye: 2373 Dabas, Tavasz u. 3. adószáma: 13115214-2-13) 180.000,- Ft + ÁFA, összesen 228.600,- Ft összegű árajánlatát és a Bugaci Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési tervét elfogadja a melléklet szerint.

A Polgármester megbízza a jegyzőt a szükséges jognyilatkozatok megtételével.

Határidő: azonnal

Felelős: Rádiné dr. Tabi Anita jegyző

Bugac, 2020. december 16.

Szabó László
polgármester



**BUGAC NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Bugaci Közös Önkormányzati Hivatal <i>(Bugac Nagyközségi Önkormányzat vonatkozásában)</i>	Célio: annak vizsgálata, hogy az adók/adózók kezelése, nyilvántartása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralelőkhöz behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak Tárgya: adóhatóság tevékenysége, adóhátralékok behajtására tett intézkedések Időszak: 2020. év	- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Magas adóhátralékban rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2021. II. negyedév (április)	8 belső ellenőri nap

* Csatlolt 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 önréből 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. november 5.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Radiné dr. Tabi Anita Brigitta
jegyző