

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Készült Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. december 04. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete 234/2019. (XII.04.) határozata

Polgárdi Város Önkormányzata 2020. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

A Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete Polgárdi Város Önkormányzata 2020. évi belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint fogadja el:

1. Polgárdi Város Önkormányzata

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzött időszak	Ell. napok száma	Ellenőrzés típusa, módszere	Kockázat. eredménye	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
Önkormányzat tárgyi eszköz nyilvántartásának ellenőrzése (főkönyv – leltár)	szabályszerűség	2019. I. 1-től XII.31-ig	10	téma, szűrőpróbaszerű	Az önkormányzat 2019. január 1. napjával csatlakozott az ASP rendszerhez, amelynek a különböző szakrendszereiben kell végezni az ingatlanvagyon nyilvántartást, a tárgyi eszközök nyilvántartását, a gazdasági események könyvelését, valamint az előírt adatszolgáltatásokat. Az ASP KATI modulba a tárgyi eszközök, az IVK modulba pedig az ingatlanvagyon kataszter adatai kerültek migrálásra. A migrálás folyamán vált nyilvánvalóvá, hogy a tárgyi eszközök nyilvántartásánál hiányosságok vannak. A hiányosságok mint kockázati tényező teljeskörű kizárása és az ASP naprakész vezetése indokolja ezen területek ellenőrzését.	február	Önkormányzat
A főkönyvi adatok és az Ingatlanvagyon kataszter nyilvántartás összehangjának vizsgálata	szabályszerűség	2019. I. 1-től XII. 31-ig	6	témavizsgálat		április	Önkormányzat
Intézmények tárgyi eszköz nyilvántartásának ellenőrzése (főkönyv – leltár)	szabályszerűség	2019. I. 1-től XII.31-ig	6	szűrőpróbaszerű		június	Önk. ktg.vetési szervei
Tartalék napok száma rendkívüli ellenőrzésekre			2				

Belső ellenőrzés összesen:			24				
Tanácsadó tevékenység			1				
Képzés			1				

2. Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzkezelésének ellenőrzése

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
Pénzkezelés és jogkör alkalmazás vizsgálata	szabályszerűség megbízhatóság	2019. I. 1-től XII.31-ig	5	pénzügyi, mintavételes	augusztus	Nemzetiségi Önkormányzat
Tartalék napok száma rendkívüli ellenőrzésekre			1			
Belső ellenőrzés összesen:			6			

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: jegyző

Kmf.

Nyikos László sk.
polgármester

dr. Zaccaria Beáta Lea sk.
jegyző

Kovács József sk
képviselő
jkv. hitelesítő

Szekeres Lajos János sk.
képviselő
jkv. hitelesítő

A másolat hiteles:

Polgárdi, 2019. december 13.