

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének

123/2020. (XII.17.) határozata

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-ban (5) bekezdésében foglaltakra, az alábbi határozatot hozza:

1.) Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi belső ellenőrzési tervét a határozat 1., 2/a., 2/b., 2/c., 2/d., 2/e., 2/f. mellékletei szerint jóváhagyom.

Határidő: a mellékelt ellenőrzési terv szerint

Felelős: Dr. Sebestyén Ildikó jegyző

A feladat végrehajtásában közreműködik:

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Osztálya

2.) Felkérem a Jegyzőt, hogy tárgyévet követően a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg az éves ellenőrzési jelentést terjessze Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlése elé.

Határidő: 2022. április 30.

Felelős: Dr. Sebestyén Ildikó jegyző

A feladat végrehajtásában közreműködik:

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Osztálya

Értesülnek: Szalay Ferenc polgármester
Fejér Andor alpolgármester
Györfi Mihály alpolgármester
Miskolczi László alpolgármester
Dr. Sebestyén Ildikó jegyző
Dr. Rácz Andrea aljegyző
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Igazgatói


Szalay Ferenc



**A 2021. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV VÉGREHAJTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES
KAPACITÁS MEGHATÁROZÁSA**

Sor- szám	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma/fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma x Létszám)
1.	Bruttó munkaidő	365	3	1095
2.	Kieső munkaidő	162	3	486
3.	Heti pihenőnapok	104	3	312
	Fizetett ünnepek (január 1., március 15., április 2., április 5., május 24., július 1., augusztus 20., november 1.)	8	3	24
	Fizetett szabadság	42	3	126
	Átlagos betegszabadság	8	3	24
	Nettó munkaidő	200	3	600
	Tervezett ellenőrzések végrehajtása	111	3	333
	Tanácsadói tevékenység	40	3	120
	Egyéb tevékenység kapacitásigénye, pl.: kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, teljesítményértékelés, önértékelés, vezetői megbeszélések stb.	24	3	72
	Képzés	5	3	15
	Soron kívüli ellenőrzés	20	3	60
	Összes tevékenység kapacitásigénye	200	3	600
	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:	200	3	600
	Tartalékidő			0
	Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele			0
	Ideiglenes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által)			0

2021. évi belső ellenőrzési terv - Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlése által irányított intézmények felügyeleti ellenőrzése

Sorszám	Az ellenőrzés címe	Az ellenőrzés célja, tárgya, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 167/2020. (VIII.18.) határozatában megfogalmazott gyermekétkeztetési feladatok megosztásának rendszerellenőrzése Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat és a TISZT Kft. vonatkozásában.	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a gyermekétkeztetési feladatokra kialakított eljárásrend kezeli-e a többszereplős ellátásból adódó kockázatokat, illetve megvalósult-e a rendszer összhangjának biztosítása.</p> <p><u>Ellenőrzés tárgya:</u> A gyermekétkeztetési feladatok felosztását megalapozó dokumentumok.</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. szeptember 01- től 2020. december 31-ig</p> <p><u>Ellenőrzés módszerei:</u> A gyermekétkeztetési feladatok ellátása során keletkező bizonylatok, nyilvántartások, dokumentumok, ellenőrzési nyomvonalak vizsgálata.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - a gyermekétkeztetési feladatok új formában történő ellátása, - a feladatellátás folyamatát több szervezet látja el, - a szervezetek közötti információáramlás (a megfelelő információ megfelelő helyen és időben rendelkezésre áll-e) 	Rendszerellenőrzés	Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat	2021. I-II. negyedév	3 fő 120 belső ellenőri nap

2021. évi belső ellenőrzési terv – 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tulajdonosi ellenőrzés

Sorszám	Az ellenőrzés címe	Az ellenőrzés célja, tárgya, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	A Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft-vel kötött Vagyonhasznosítási szerződés teljesülésének vizsgálata	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a Vagyonhasznosítási szerződés szerinti hasznosításra átvett vagyonelemekben történő változások a nyilvántartásokban átvezetésre kerültek-e.</p> <p><u>Ellenőrzés tárgya:</u> Vagyonhasznosítási szerződéshez kapcsolódó dokumentumok, nyilvántartások.</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2019. január 01 – től 2020. december 31-ig</p> <p><u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú ellenőrzés.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 2020. évben a beruházás nem fejeződött be, így a 2020. évi ellenőrzési tervben szereplő ezen ellenőrzés elmaradt - a vagyonban bekövetkezett változások nyomon követése - a színház épület felújítása 	Rendszerellenőrzés	Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft., valamint Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Gazdasági Igazgatóság Vagyongazdálkodási Osztály, és Számviteli Osztály	2021. III. negyedév	3 fő 15 belső ellenőri nap
2.	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 167/2020. (VIII.18.) határozatában megfogalmazott gyermekékeztetési feladatok megosztásának rendszerellenőrzése Szolnok Megyei Jogú Város	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a gyermekékeztetési feladatokra kialakított eljárásrend kezeli-e a többszereplős ellátásból adódó kockázatokat, illetve megvalósult-e a rendszer összhangjának biztosítása.</p> <p><u>Ellenőrzés tárgya:</u> A gyermekékeztetési feladatok felosztását megalapozó</p>	<ul style="list-style-type: none"> - a gyermekékeztetési feladatok új formában történő ellátása, - a feladatellátás folyamatát több szervezet látja el, - a szervezetek közötti információáramlás (a megfelelő információ 	Rendszerellenőrzés	TISZT Kft.	2021. I-II. negyedév	3 fő 16 belső ellenőri nap

	<p>Önkormányzata, Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat és a TISZT Kft. vonatkozásában.</p>	<p>dokumentumok. <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. szeptember 01- től 2020. december 31-ig <u>Ellenőrzés módszerei:</u> A gyermekétkeztetési feladatok ellátása során keletkező bizonylatok, nyilvántartások, dokumentumok, ellenőrzési nyomvonalak vizsgálata.</p>	<p>megfelelő helyen és időben rendelkezésre áll-e)</p>				
--	--	---	--	--	--	--	--

2021. évi belső ellenőrzési terv - Alapítványok

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	2020. évről áthúzódó ellenőrzés – Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlése által 2019. évben jóváhagyott támogatás felhasználásának, elszámolásának ellenőrzése	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a Közalapítvány a megkötött szerződés szerint számolt-e el a 2019. évi támogatással.</p> <p><u>Ellenőrzés tárgya:</u> A Támogatási szerződés szerinti elszámolás és ahhoz kapcsolódó dokumentumok.</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2019-2020. évek</p> <p><u>Ellenőrzés módszerei:</u> A támogatáshoz kapcsolódó dokumentumok, nyilvántartások, elszámolások vizsgálata.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 146/2018. (V.31.) sz. közgyűlési határozattal elfogadott Szolnok Hazavár Program szerinti felsőoktatási ösztöndíjasok támogatása a határozatban foglaltak szerint valósul-e meg. - Támogatási szerződés módosítása 	Szabályszerűségi ellenőrzés	Szolnok Város Jövőéje Közalapítvány	2021. I. negyedév	3 fő 12 belső ellenőri nap

**2021. évi belső ellenőrzési terv -
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata és Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 167/2020. (VIII.18.) határozatában megfogalmazott gyermekétkeztetési feladatok megosztásának rendszerellenőrzése Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat és a TISZT Kft. vonatkozásában.	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a gyermekétkeztetési feladatokra kialakított eljárásrend kezeli-e a többszereplős ellátásból adódó kockázatokat, illetve megvalósult-e a rendszer összhangjának biztosítása.</p> <p><u>Ellenőrzés tárgya:</u> A gyermekétkeztetési feladatok felosztását megalapozó dokumentumok.</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. szeptember 01- től 2020. december 31-ig</p> <p><u>Ellenőrzés módszerei:</u> A gyermekétkeztetési feladatok ellátása során keletkező bizonylatok, nyilvántartások, dokumentumok, ellenőrzési nyomvonalak vizsgálata.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - a gyermekétkeztetési feladatok új formában történő ellátása, - a feladatellátás folyamatát több szervezet látja el, - a szervezetek közötti információáramlás (a megfelelő információ megfelelő helyen és időben rendelkezésre áll-e) 	Rendszerellenőrzés	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata, és Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	2021. I-II. negyedév	3 fő 30 belső ellenőri nap

2021. évi belső ellenőrzési terv – Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzések

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	A 291/2016. (X.27.) sz. közgyűlési határozat alapján, valamint a megkötött Megállapodások szerinti kockázatelemzéssel alátámasztott belső ellenőrzési feladatok a szervezetek konkrét belső ellenőrzési tervei alapján.				<ol style="list-style-type: none"> 1. Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete 2. Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 3. Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása 4. Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézménye 5. Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása Humán Szolgáltató Központ 6. Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet 7. Damjanich János Múzeum 8. Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény 9. Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus 10. Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 11. Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 12. Szolnoki Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 13. „Munkalehetőség a Jövőért” Szolnok Nonprofit Kft. 14. Szollak Kft. 15. Szolnoki Ipari Park Kft. 16. Aba-Novák Agóra Kulturális Központ Nonprofit Kft. 17. Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft. 18. Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft. 19. Szolnok TV Zrt. 20. Szolnoki Városüzemeltetési Kft. 	2021. I. és IV. negyedév	140 belső ellenőri nap

2021. évi belső ellenőrzési terv – Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat belső ellenőrzése

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.		A 291/2016. (X.27.) sz. közgyűlési határozat alapján az intézmények által kockázatelemzéssel alátámasztott belső ellenőrzési tervekben meghatározottak szerint			Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága Szolnok Városi Óvodák	2021. év	188 belső ellenőri nap