

**A MAKÓI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA  
TÁRSULÁSI TANÁCSA ELNÖKÉNEK  
11/2020. (XII.14.) SZÁMÚ ELNÖKI HATÁROZATA**

*2020. évi belső ellenőrzési terv módosításáról*

Farkas Éva Erzsébet, mint a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel az alábbi döntést hozom:

A Makói Kistérség Többcélú Társulás Elnöke a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a 38/2019. (XII. 12.) PT. h. számú határozattal elfogadott 2020. évi belső ellenőrzési terv 3. sz. mellékletét az előterjesztés 1. számú mellékletében foglaltak szerint módosítja.

**Felelős:** Munkaszervezeti feladatot ellátó hivatal vezetője

**Határidő:** Ellenőrzési tervben foglaltak szerint

**A határozatról értesítést kap:**

- 1./ Társulás Tanács Elnöke
- 2./ Makó Város Jegyzője
- 3./ Társulási Tanács tagjai
- 4./ Makói Polgármesteri Hivatal – Jegyzői Iroda
- 5./Makói Polgármesteri Hivatal – Belső Ellenőrzés
- 6./ Irattár

**Makó, 2020. december 14.**

  
**Farkas Éva Erzsébet**  
a Társulási Tanács Elnöke



1. sz. melléklet

2020. évi belső ellenőrzési terv módosítása

Sor szám	Település	Ellenőrzött szerv	Ellenőrizendő folyamatok	Az ellenőrzés célja, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése, a jelentés elkészítésének határideje	Szükséges létszám és munkanapok száma	
14	Makó	Makói Városi Kulturális Közművelődési Nonprofit Kft.	Készpénzkezelés rendje	A készpénzkezelés rendjének szabályozása, pénzforgalom lebonyolítása, bizonylatok, dokumentumok vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2020. év	A pénzügyi szabályok kialakítása, a Pénztár kezelése, pénzforgalmi rendje és védelmének szabályozottsága, munkaköri leírások teljes körűsége, felelősségi nyilatkozatok megléte, helyettesítés rendje, pénztár ellenőrzése, pénzforgalma, bizonylati rend betartása, operatív gazdálkodással kapcsolatos jogkörök betartása, a befizetések nyilvántartásának naprakész vezetése, a kifizetések szabályszerűsége, megalapozottsága, a pénzforgalom kezelése, védelme, a készpénzállomány egyezősége, a belső kontrollrendszer működtetése	Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés: A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2020. év. IV. negyedév	1 fő 10 szakértői nap	
	<b>T Ö R L É S</b>								
16	Makó	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Normatív-állami támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	A támogatások igénybevételeinek megszerzése, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, a nyilvántartások naprakész-vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2019. év	A költségvetési intézmény alapító okiratának megfelelése, a normatív költségvetési támogatás-igénylésének megalapozottsága és dokumentálásának rendje, a költségvetési intézmény normatív támogatásokkal való elszámolása, a belső kontrollrendszer-biztosítása	Rendszer ellenőrzés	Helyszíni és dokumentáris ellenőrzés: A helyszíni ellenőrzés ütemezése: 2019. év. II-III. negyedév	1 fő 35 szakértői nap	
	<b>T Ö R L É S</b>								