



9021 Győr, Városház tér 1.
Tel.: +36 (96) 500 195 · Fax: +36 (96) 500 502
E-mail: polgarmester@gyor-ph.hu

MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Határozatszám: 1/12/12/2020. PM. h.
Iktatószám: 130867-2/2020.
Ügyintéző: Dr. Gurdon-Nagy Klára
Telefon: 96/500-406
E-mail: nagy.klara@gyor-ph.hu

Tárgy: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 2021. évi ellenőrzési tervének jóváhagyása

HATÁROZAT

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva, tekintettel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre, Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése szerinti hatáskörét gyakorolva az alábbi döntést hozom:

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 2021. évi ellenőrzési tervét az 1. számú melléklet szerinti tartalommal jóváhagyom.

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal, a teljesítésre 2021. december 31.

Indokolás: A belső ellenőrzés az éves ellenőrzési terv alapján zajlik, melyet a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 31. § (1) bekezdésének megfelelően és a stratégiai belső ellenőrzési tervvel összhangban a tárgyévét követő évre vonatkozóan, kockázatelemzéssel alátámasztva köteles elkészíteni, és azt - helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén - a Bkr. 32. § (3) bekezdése szerint a tárgyévét megelőző év november 30-ig a jegyző részére megküldeni. A helyi önkormányzat, illetve az önkormányzati költségvetési szerv éves belső ellenőrzési tervét a képviselő-testület - az Möt. 119. § (5) bekezdése és a Bkr. 32. § (4) bekezdése előírásának megfelelően - a tárgyévét megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 31. § (4) bekezdése szerinti tartalmi követelményekre figyelemmel, Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) 2021. évi belső ellenőrzési terve az ellenőrzési folyamatokat tervezett vizsgálatok (önkormányzati intézmény és gazdasági társaság, Hivatal, Önkormányzat és nemzetiségi önkormányzat), valamint tartalékidő terhére elvégzendő vizsgálatok (soron kívüli vizsgálatok) bontásban mutatja be, megfelelve azon Bkr. 29. § (4) bekezdés előírásának is. Az éves ellenőrzési terv „III. Tartalékidő terhére elvégzendő ellenőrzések” részében tervezett 181 ellenőri napot igénylő 5 vizsgálat a rendkívüli ellenőrzésekre felmerülő esetleges igények függvényében valósítható meg. Ez azt jelenti, hogy a terven felüli vizsgálat(ok) végrehajtásával a tartalékidő terhére tervezett ellenőrzések elmaradhatnak (esetleg a következő éves ellenőrzési tervben ismét megjelenhetnek), így



9021 Győr, Városház tér 1.

Tel.: +36 (96) 500 195 • Fax: +36 (96) 500 502


E-mail: polgarmester@gyor-ph.hu

MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

igazodva rugalmasan az évközi igényekhez, hiszen ebben az esetben az ellenőrzési terv Bkr. 31. § (5) bekezdése szerinti módosítása nélkül végre lehet hajtani az újonnan felmerült ellenőrzéseket.

Az éves ellenőrzési terv a Bkr. 31. § (4) bekezdés e) pontja szerinti, a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitáson alapul. A belső ellenőrzés tervezésekor alkalmazott, a Bkr. 2. § 1) pontja szerinti kockázatelemzés az ellenőrizendő területek, folyamatok kiválasztását szolgáló olyan objektív módszer, mely meghatározza az érintett „szerv tevékenységében és belső kontrollrendszerében rejlő kockázatokat” és amelynek részletes módszertanát a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza.

Győr, 2020. december 12.


Dr. Dézsi Csaba András
polgármester

A határozatról értesítést kapnak:

1. Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, Jogi és Önkormányzati Osztály
2. Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal 9021 Győr, Árpád u. 28-32.
3. Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, Ellenőrzési Osztály





9021 Győr, Városház tér 1.
Tel.: +36 (96) 500 195 · Fax: +36 (96) 500 502
E-mail: polgarmester@gyor-ph.hu

MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

1. számú melléklet

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és Győr Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 2021. évi ellenőrzési terve

I. Az Önkormányzat intézményeinek és gazdasági társaságainak ellenőrzése

Sorsz.	Ellenőrizendő szervezetek, szervezeti egységek és folyamatok	Erőforrás-szükséglet (fő) (nap)		Ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrzés várható ütemezése
1.	Család- és Gyermekegészségügyi Központ Győr a költségvetési intézmény gazdálkodása	1	25	2019-2020	rendszerellenőrzés	I. negyedév
2.	Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. a társaság gazdálkodási tevékenysége	2	50	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	IV. negyedév
3.	Generációk Művelődési Háza (2019. december 22-ig Generációk Háza Művelődési Központ) a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	30	2019-2020	rendszerellenőrzés	II. negyedév
4.	Győri Filharmonikus Zenekar a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	40	2019-2020	rendszerellenőrzés	IV. negyedév
5.	Győri Művészeti és Fesztiválközpont (2019. március 31-ig Győri Művészeti, Fesztivál- és Művelődési Központ) a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	36	2019-2020	rendszerellenőrzés	II. negyedév
6.	Győr Projekt Kft. ingatlanfejlesztési és létesítménygazdálkodási tevékenysége	2	56	2016-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	II. negyedév
7.	Hajléktalanokat Segítő Szolgálat Győr a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	30	2019-2020	rendszerellenőrzés	III. negyedév
8.	Iratkezelés, irattározás, iratselejtezés 5 költségvetési szervnél	1	30	2020	szabályszerűségi ellenőrzés	I. negyedév
9.	Közterület Felügyelet és Mezei Őrszolgálat Győr, illetve jogutódjai a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	40	2019-2020	rendszerellenőrzés	IV. negyedév
10.	Kulturális intézmények közalkalmazottainak jogviszony-átalakulása 5 költségvetési szervnél	2	40	2020	szabályszerűségi ellenőrzés	I. negyedév
11.	Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központ a költségvetési intézmény gazdálkodása	1	25	2019-2020	rendszerellenőrzés	III. negyedév
12.	Nagybácsai Óvoda a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	36	2018-2020	rendszerellenőrzés	II. negyedév
13.	Rómer Flóris Művészeti és Történelmi Múzeum a 2020. évi rendszerellenőrzésre hozott intézkedések megvalósulása	1	25	2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	IV. negyedév



9021 Győr, Városház tér 1.

Tel.: +36 (96) 500 195 · Fax: +36 (96) 500 502

E-mail: polgarmester@gyor-ph.hu

MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

14.	<i>Sün Balázs Óvoda</i> a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	36	2018-2020	rendszerellenőrzés	III. negyedév
15.	<i>Újvárosi Művelődési Ház</i> a költségvetési intézmény gazdálkodása	1	25	2019-2020	rendszerellenőrzés	II. negyedév
16.	<i>Vaskakas Bábszínház</i> a 2020. évi rendszerellenőrzésre hozott intézkedések megvalósulása	1	25	2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	II. negyedév
17.	<i>Vaskakas Bábszínház</i> az intézményi szabályozórendszer jogszabályi megfelelése	1	20	2020	szabályszerűségi ellenőrzés	III. negyedév
Összesen:			569			

II. A Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat, valamint nemzetiségi önkormányzat ellenőrzése

Sorsz.	Ellenőrizendő szervezetek, szervezeti egységek és folyamatok	Erőforrás-szükséglet (fő) (nap)		Ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrzés várható ütemezése
1.	<i>Győr Megyei Jogú Város Német Önkormányzat Jegyzői Kabinet Jogi és Önkormányzati Osztály Gazdálkodási Főosztály Pénzügyi Osztály</i> a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása	1	25	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	I. negyedév
2.	<i>Jegyzői Kabinet Házüzemeltetési Osztály Gazdálkodási Főosztály Pénzügyi Osztály</i> informatikai beszerzések	2	25	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	I. negyedév
3.	<i>Jegyzői Kabinet Jogi és Önkormányzati Osztály Közbeszerzési Csoport</i> a Polgármesteri Hivatal által 2020. évben bonyolított két közbeszerzési eljárás	1	10	2020	szabályszerűségi ellenőrzés	I. negyedév
4.	<i>Jegyzői Kabinet Munkaügyi Osztály</i> a Hivatal főosztályai, osztályai a természetes személyekkel kötött megbízási szerződések	1	25	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	III. negyedév
5.	<i>Polgármesteri Kabinet Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály</i> a kerékpáros létesítmények, valamint a kerékpáros közlekedési hálózati infrastruktúra- és szolgáltatás fejlesztése	2	40	a beruházás teljes időszaka	szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény-ellenőrzés	II. negyedév
6.	<i>Polgármesteri Kabinet Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály</i> a Tatai út - 81.sz. csomópont felújítása, bővítése előirányzat felhasználása	2	40	a beruházás teljes időszaka	szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény-ellenőrzés	III. negyedév
Összesen:			165			

III. Tartalékidő terhére elvégzendő ellenőrzések*

Sorsz.	Ellenőrizendő szervezetek, szervezeti egységek és folyamatok	Erőforrás-szükséglet (fő) (nap)		Ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrzés várható ütemezése
1.	<i>Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér</i> a 2020. évi rendszerellenőrzésre hozott intézkedések megvalósulása	1	20	2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	
2.	<i>Erzsébet Ligeti Óvoda</i> a költségvetési intézmény gazdálkodása	2	36	2018-2020	rendszerellenőrzés	
3.	<i>Győr-Szol Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt.</i> településüzemeltetési tevékenysége	2	50	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	
4.	<i>Hatósági Főosztály</i> hatósági eljárási díjak, illetékek	2	30	2019-2020	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	
5.	<i>Polgármesteri Kabinet Főépítészeti Osztály</i> településrendezési (elő)szerződések előkészítése, megkötése és teljesülése	2	45	2019-2020. években megkötött (elő)szerződések előkészítésétől a teljesülésig terjedő időszak	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés, teljesítmény-ellenőrzés	
Összesen:			181			
Mindösszesen:			915			

* A tartalékidő terhére előirányzott vizsgálatok a soron kívül megvalósítandó ellenőrzések függvényében teljesülhetnek.