

Kivonat Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2017. november 23-ai ülésének jegyzőkönyvéből:

134/2017.(XI.23.) sz.

önkormányzati határozat:

2018. évi éves ellenőrzési terv elfogadásáról

Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés b.) pontja alapján az alábbi határozatot hozza:

Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX.. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a Fegyvernek Város Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési tervét e határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Erről értesül:

- 1.) Tatár László polgármester
- 2.) dr. Pető Zoltán jegyző
- 3.) Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportvezetője, pénzügyi szervező
- 4.) Képviselő-testület tagjai

Kmft.

Tatár László sk.
polgármester

dr. Pető Zoltán sk.
jegyző

Molnár Barna sk.
jkv. hitelesítő

*Kivonat hitelül:
2017. november 24.*

Schultz Ferencné titkársági ügyintéző

FEGYVERNEK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2018. 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	<p><u>Fegyverneki Művelődési Ház és Könyvtár</u></p> <p>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a működés tárgyi és személyi feltételei biztosítottak-e, a belső szabályozottsága, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az önkormányzat által kitűzött céloknak.</p> <p>Tárgya: működés, gazdálkodás, szabályozottság</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok	<p>Típusa: Rendszer ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés</p>	<p>2018. március</p> <p>Jelentés: 2018. április 30.</p>	12 belső ellenőri nap
2	<p><u>Fegyverneki Polgármesteri Hivatal</u> <i>(Fegyvernek Város Önkormányzata vonatkozásában)</i></p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy a tárgyi eszközök kezelése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a tárgyi eszközök állományának, összetételének, használhatóságának és korszerűségének ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartások megfelelősége biztosított-e</p> <p>Tárgya: tárgyi eszközökkel való gazdálkodás</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	- Nem megfelelő nyilvántartásban, jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	<p>Típusa: Pénzügyi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése</p>	<p>2018. május</p> <p>Jelentés: 2018. június 30.</p>	8 belső ellenőri nap

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) (****)
3	Fegyverneki Polgármesteri Hivatal (<i>Fegyvernek Város Önkormányzata vonatkozásában</i>)	Célja: annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e a gépjárműhasználat, az önkormányzati tulajdonú gépjárművek üzemeltetésére vonatkozó előírások betartásra kerülnek-e, az üzemanyag elszámolás szabályossága biztosított-e. Tárgya: gépjárműhasználat, üzemanyag elszámolás szabályossága Időszak: 2018. I. félévből kiválasztott hónap(ok)	- Szabályozatlanságból eredő kockázatok - Elszámolások, nyilvántartások nem megfelelőségében rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2018. augusztus Jelentés: 2018. szeptember 30.	20 belső ellenőri nap

* Csatolt 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 képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 10 ellenőri nap

Dátum: 2017. november 17.

Készítette:

Lisztos-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

dr. Pető Zoltán
Jegyző