

**PÁZMÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2016. 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	Pázmánd Község Önkormányzata Konvha	Célja: annak megállapítása, hogy a konvha élelmezési tevékenysége szabályozott-e, működése, gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírások és belső szabályzatoknak, tevékenysége gazdaságos-e, bevételek, kiadások vizsgálata Tárgya: működés, gazdálkodás Időszak: 2016. I. félév	- Szabályozatlan működés kockázatai - Elszámolások, nyilvántartások hiányosságai	Típusa: Rendszer ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés	2016. szeptember Jelentés: 2016. október 31.	12 belső ellenőri nap
2	Pázmándi Polgármesteri Hivatal (Pázmánd Község Önkormányzata vonatkozásában)	Célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat mennyiben hajtotta végre az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltakat a közérdekű adatokra vonatkozó közzétételi kötelezettség tekintetében Tárgya: „üvegseb” törvény által előírt kötelezettségek betartása Időszak: 2015. év	- A vonatkozó jogszabályok be nem tartásában rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok mintavételes ellenőrzése Interjúkészítés	2016. október Jelentés: 2016. november 30.	8 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 becült ellenőrzési erőforrások: becült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2015. november 30.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Járfás Andrea
Jegyző