



K i v o n a t

Készült Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. november 28. napján tartott **rendes nyílt** ülésének jegyzőkönyvéből

**Pázmánd község Önkormányzat Képviselő-testületének
197/2014.(XI.28.) önkormányzati határozata
a 2015. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi éves ellenőrzési tervére vonatkozó javaslatot megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A képviselő-testület a 2015. évi éves ellenőrzési tervét jóváhagyja, azzal a kitéttel, hogy amennyiben az önkormányzat megkapja a vagyonátadással kapcsolatos dokumentumokat a Víziközmű Társulástól a csatornázásra vonatkozó, akkor felülvizsgálja a belső ellenőrzési tervet 2015. évre vonatkozóan.

Felkéri a jegyzőt, hogy a meghatározott ellenőrzési célkitűzést és feladatokat az éves tervnek megfelelően a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. közreműködésével hajtsa végre.

Felkéri a jegyzőt, hogy a belső ellenőrök bevonásával a 2015. évi ellenőrzés tapasztalatairól készítsen összegző értékelést, éves ellenőrzési jelentést.

Felkéri a polgármestert, hogy tárgyévet követően a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésével egyidejűleg az éves ellenőrzési jelentést is terjessze a képviselő-testület elé.

Határidő: 2014. december 31.

Felelős: jegyző, polgármester

A kiadmány hitelül:

Pázmánd, 2015. január 12.


Járás Péterné
Jegyző



PÁZMÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2015. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Pázmándi Közös Önkormányzati Hivatal</u> <u>(Pázmándi Szennyvízberuházó Vízközvetítő Társulat vonalkozásában)</u> <u>Elszámolási, vagyongazdálkodási folyamatok</u>	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a csatorna beruházás befejezésekor a törvényi előírásoknak megfelelően történt-e a vagyon átadás-átvétele, az elszámolások szabályszerűsége biztosított-e. <u>Tárgya:</u> csatorna beruházás átadás- átvétel <u>Időszak:</u> a beruházás és az elszámolás időszaka, illetve jelen helyzet	- Szabálytalan elszámolásban rejlő kockázatok	<u>Típusa:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Nyilvántartások, dokumentumok mintavétele, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2015. július Jelentés: 2015. augusztus 31.	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.

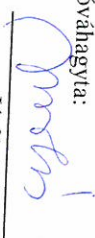
**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2014. november 20.

Készítette:


Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Távközlési hálózati központosított ügykezelési és ügyintézési központ
7-11-11-00015

Jóváhagyta:

Járfas Péterné
Jegyző