K i v o n a t

Készült Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete **2016. december 16. napján** tartott **Közmeghallgatás** ülésének jegyzőkönyvéből

Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének
258/2016.(XII.16.) határozata
2017. éves belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Pázmánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. éves belső ellenőrzési tervet elfogadta.

Határidő: 2016. december 31.
Felelős: jegyző, polgármester

A kiadmány hiteles:
Pázmánd, 2016. december 20.

P.H.

Járfás Andrea
Jegyző

Pázmánd Község Önkormányzata
2017. 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	**Pázmándi Polgármesteri Hivatal *(Pázmánd Község Önkormányzata vonatkozásában)***	**Célja:** annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e a gépjárműhasználat, az önkormányzati tulajdonú gépjárművek üzemeltetésére vonatkozó előírások betartásra kerülnek-e, az üzemanyag elszámolás szabályossága, a menetlevelek vezetésének teljes körűsége biztosított-e **Tárgya:** gépjárműhasználat **Időszak:** 2016. IV. negyedév	- Szabályozatlanságból eredő kockázatok - Elszámolások, nyilvántartások nem megfelelőségében rejlő kockázatok	**Típusa:** Szabályszerűségi ellenőrzés **Módszerei:** Nyilvántartások, dokumentumok mintavételes ellenőrzése	2017. március Jelentés: 2017. április 30.	8 belső ellenőri nap
2	**Pázmándi Polgármesteri Hivatal *(Pázmánd Község Önkormányzata vonatkozásában)***	**Célja**: annak megállapítása, hogy a csatorna beruházás befejezésekor a törvényi előírásoknak megfelelően történt-e a vagyon átadás-átvétele **Tárgya:** csatorna beruházás átadás-átvétel **Időszak:** 2012-2016. december 31.	- Szabálytalan elszámolásban rejlő kockázatok - Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	**Típusa:** Szabályszerűségi ellenőrzés **Módszerei:** Dokumentumok mintavételes ellenőrzése Interjúkészítés	2017. május Jelentés: 2017. június 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: 7 ellenőri nap

Dátum: 2016. november 30.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Járfás Andrea
Jegyző