

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2017

Sor szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység
1.	2016. évi feladatalapú támogatás igénylését alátámasztó dokumentumok vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a feladatalapú támogatás igénylés az előírásoknak megfelelően történt-e	2016.01.01- 2016.12.31.	20	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. január- február	Várpalota Város Önkormányzata és kötségvetési szervei
2.	Az Önkormányzat által a civil szervezetek részére nyújtott támogatások felhasználása, rendeltetésszerűségének vizsgálata	Az Önkormányzat által céljellel juttatott támogatások elszámolása a civil, társadalmi, egyházi szervezetek részéről a megállapodásban és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e	2016.01.01- 2016.12.31.	10	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2017. március	Várpalota Város Önkormányzata
3.	A költségvetési rendeletben az egyéb működési célú kiadási előirányzat terhére az önként vállalt feladatok keretei között biztosított támogatások felhasználása, rendeltetésszerűségének vizsgálata	A támogatások elszámolása a megállapodásban és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e	2016.01.01- 2016.12.31.	10	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2017. március- április	Palotasport Nonprofit Kft., Várpalotai Hírcentrum Nonprofit Kft., Thury-Vár Nonprofit Kft.
4.	Leltározási, selejtezési tevékenység vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a leltározást és a selejtezést az előírásoknak megfelelően, szabály szerűen hajtották-e végre	2016.01.01- 2016.12.31.	13	Témaellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. április	Várpalota Város Önkormányzata és kötségvetési szervei
5.	Várpalotai Hírcentrum Nonprofit Kft.-nél a 2016. évben végzett ellenőrzésre tett intézkedések utóellenőrzése, 2016. évi működésének ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a korábbi ellenőrzés javaslatai megvalósításra kerültek-e, a társaság szabályszerű működése	2016.01.01- 2016.12.31.	10	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. május	Várpalotai Hírcentrum Nonprofit Kft.
6.	Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének ellenőrzése	A társaságok tevékenységének szabályozottsági, szabályszerűségi, gazdaságossági vizsgálata, kiemelten a beszerzések folyamatának szabályszerűsége, lebonyolítására	2016.01.01- 2016.12.31.	40	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. június- augusztus	Thury-Vár Nonprofit Kft., Palotasport Nonprofit Kft.
7.	Várpalotai Közülemi Kft.-nél az Állami Számvevőszék (ÁSZ) által 2016 évben feltárt hiányosságok megszüntetésére tett intézkedések vizsgálata	A Várpalotai Közülemi Kft. intézkedési tervében foglaltak végrehajtásának ellenőrzése	Az ÁSZ jelentés közvetítésének napjától a belső ellenőrzés megkezdésének napjáig tartó időszak	8	Szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. szeptember	Várpalotai Közülemi Kft.
8.	Vagyongazdálkodás szabályszerűsége, a vagyongazdálkodás és a számviteli nyilvántartások folyamata egyezősége biztosításának vizsgálata	Önkormányzati vagyonnal való szabályszerű és szabályozott gazdálkodás vizsgálata, a vagyongazdálkodás és a nyilvántartások vezetésének vizsgálata	2016.01.01- 2016.12.31.	15	Utóellenőrzés, dokumentumok, folyamatok és rendszer működésének vizsgálata	2017. október	Várpalota Város Önkormányzata
9.	Gépjármű használat ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a gépjármű használat megfelel-e a belső szabályzatokban foglaltaknak, illetve a jogszabályi előírásoknak	2016.01.01- 2016.12.31.	12	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2017. november	Várpalota Város Önkormányzata, Várpalotai Polgármesteri Hivatal
10.	Soron kívüli ellenőrzésre fordítható napok			20			
Belső ellenőrzés összesen				158			

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

ELLENŐRZÉSI TERV VÉGREHAJTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES KAPACITÁS MEGÁLLAPÍTÁSA

Sorszám	Megnevezés	Ellenőri napok száma
1.	Éves munkanapok száma	252
2.	Kieső munkaidő (3)	41
3.	Fizetett szabadság, átlagos betegszabadság	41
4.	Nettó munkaidő (1-2)	211
5.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása	169
6.	Soron kívüli ellenőrzések	26
7.	Tanácsadói tevékenység	5
8.	Továbbképzés	5
9.	Egyéb tevékenység	6
	tervezés	
	éves ellenőrzési jelentés készítés	
	nyilvántartások vezetése stb.	
10.	Összes tevékenység kapacitásigénye (5+6+7+8+9)	211
11.	Tartalékidő (4-10)	0
12.	Tervezett és soron kívüli ellenőrzési idő megosztása (5+6)	195
	Várpalota Város Önkormányzata	158
	Várpalota Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	5
	Várpalota Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata	5
	Várpalota Kistérség Többcélú Társulása és költségvetési szerve	27

LÉTSZÁM ÉS ERŐFORRÁS

3/A SZÁMÚ MELLÉKLET

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban		Saját erőforrás összesen	Külső szolgáltató	Külső erőforrás összesen	Bruttó erőforrás összesen	Adminisztratív személyzet	
	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	betölteni tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	betölteni tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)
Helyi önkormányzat összesen	1,0	1,0	174,0	0,0	0,0	174,0	0,0	0,0
Polgármesteri hivatal összesen	1,0	1,0	106,0	0,0	0,0	106,0	0,0	0,0
Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb ellenőrzések összesen	0,0	0,0	68,0	0,0	0,0	68,0	0,0	0,0
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	0,0	0,0	68,0	0,0	0,0	68,0	0,0	0,0

ELLENŐRZÉSEK

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés			Témaellenőrzés			Szabályszerűségi ellenőrzés			Utóellenőrzés			Ellenőrzések összesen			Ellenőri napok összesen
	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap
Helyi önkormányzat összesen	6,0	102,0	0,0	1,0	13,0	0,0	1,0	8,0	0,0	1,0	15,0	0,0	9,0	158,0	0,0	158,0
Polgármesteri hivatal összesen	3,0	42,0	0,0	1,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	15,0	0,0	5,0	90,0	0,0	90,0
Polgármesteri hivatal évi rendszeres ellenőrzés	3,0	42,0	0,0	1,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	15,0	0,0	5,0	70,0	0,0	70,0
Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0
Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb ellenőrzések összesen	3,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	68,0	0,0	68,0
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	3,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	68,0	0,0	68,0

TEVÉKENYSÉGEK

3/C. SZÁMÚ MELLÉKLET

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Ellenőrzések összesen		Tanácsadás		Képzés		Egyéb tevékenység		Saját kapacitás összesen	Külső kapacitás összesen	Kapacitás összesen
	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját embemap	külső embemap	saját embemap	külső embemap	saját embemap	külső embemap	saját embemap	külső embemap	embemap
Helyi önkormányzat összesen	158,0	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	6,0	0,0	174,0	0,0	174,0
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>90,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>6,0</i>	<i>0,0</i>	<i>106,0</i>	<i>0,0</i>	<i>106,0</i>
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>68,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>68,0</i>	<i>0,0</i>	<i>68,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	68,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	68,0	0,0	68,0