

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2018

Sor szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység
1.	2017. évi feladatalapú támogatás igénylését alátámasztó dokumentumok vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a feladatalapú támogatás igénylés az előírásoknak megfelelően történt-e	2017.01.01-2017.12.31.	20	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. január-február	Váralota Város Önkormányzata és költségvetési szervei
2.	Az Önkormányzat által a civil szervezetek részére nyújtott támogatások felhasználása, rendeltetészerűségének vizsgálata	Az Önkormányzat által céljelleggel juttatott támogatások elszámolása a civil, társadalmi, egyházi szervezetek részéről a megállapodásban és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e	2017.01.01-2017.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2018. március	Váralota Város Önkormányzata
3.	A költségvetési rendeletben az egyéb működési célú kiadási előirányzat terhére az önként vállalt feladatok keretei között biztosított támogatások felhasználása, rendeltetészerűségének vizsgálata	A támogatások elszámolása a megállapodásban és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e	2017.01.01-2017.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2018. április	Palotasport Nonprofit Kft., Váralotai Hírcentrum Nonprofit Kft., Thury-Vár Nonprofit Kft.
4.	Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének ellenőrzése	A társaságok tevékenységének szabályozottsági, szabályossági, gazdaságossági vizsgálata, kiemelten a beszerzések folyamatának szabályosságára, jogszerűségére, lebonyolítására	2017.01.01-2017.12.31.	20	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. május	Váralotai Hírcentrum Nonprofit Kft.
5.	A szervezet tevékenységének szabályozottsági, szabályossági, gazdaságossági vizsgálata, kiemelten a beszerzések folyamatának szabályozottságára, jogszerűségére, lebonyolítására	Az intézmény működési és gazdálkodási rendszerének teljes körű felülvizsgálata a korábbi években az ellenőrzés által feltárt problémák súlypontba helyezésével	2017.01.01-2017.12.31.	20	Rendszerellenőrzés, belső eljárásrendek, folyamatok és dokumentumok vizsgálata	2018. június-július	Intézményüzemeltetési Szervezet
6.	Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének utóellenőrzése	Annak értékelése, hogy a belső ellenőrzési jelentésben foglalt intézkedést igénylő megállapításokkal és javaslatokkal összhangban készített intézkedési tervben meghatározott feladatokat, az ellenőrzött szervezet végrehajtotta-e	Az utóellenőrzés alapját képező lezárt ellenőrzési jelentés megküldésének napjától a belső ellenőrzés megkezdésének napjáig tartó időszak	20	Utóellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. augusztus-szeptember	Thury-Vár Nonprofit Kft., Palotasport Nonprofit Kft.
7.	Pénzügyi, gazdasági folyamatok, pénzügyi kezelés ellenőrzése	A gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályozottságának, gyakorlatának, bevételek, kiadások szabályszerű elszámolásának ellenőrzése	2017.01.01-2017.12.31.	13	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. október	Váralota Város Önkormányzata és költségvetési szervei
8.	Leltározási, selejtezési tevékenység utóellenőrzése, 2017. évi selejtezés ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés javaslatai megvalósításra kerültek-e, illetve a selejtezést az előírásoknak megfelelően, szabályszerűen hajtották-e végre	2017.01.01-2017.12.31.	10	Pénzügyi-szabályszerűségi, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. október-november	Váralota Város Önkormányzata és költségvetési szervei
9.	Gépjármű használat utóellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzés javaslatai megvalósításra kerültek-e	Az utóellenőrzés alapját képező lezárt ellenőrzési jelentés megküldésének napjától a belső ellenőrzés megkezdésének napjáig tartó időszak	5	Utóellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2018. november	Váralota Város Önkormányzata, Váralotai 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	251
2.	Kieső munkaidő (3)	41
3.	Fizetett szabadság, átlagos betegszabadság	41
4.	Nettó munkaidő (1-2)	210
5.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása	169
6.	Soron kívüli ellenőrzések	26
7.	Tanácsadói tevékenység	5
8.	Továbbképzés	5
9.	Egyéb tevékenység	5
	tervezés	
	éves ellenőrzési jelentés készítés	
	nyilvántartások vezetése stb.	
10.	Összes tevékenység kapacitásigénye (5+6+7+8+9)	210
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

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	173,0	0,0	0,0	173,0	0,0	0,0
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>98,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>98,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Intézményüzemeltetési Szervezet	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>55,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>55,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	0,0	0,0	55,0	0,0	0,0	55,0	0,0	0,0

ELLENŐRZÉSEK

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés			Rendszerellenőrzés			Utóellenőrzés			Ellenőrzések összesen			Ellenőri napok összesen
	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	ellenőri nap
Helyi önkormányzat összesen	6,0	93,0	0,0	1,0	20,0	0,0	2,0	25,0	0,0	9,0	158,0	0,0	158,0
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>4,0</i>	<i>58,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>83,0</i>	<i>0,0</i>	<i>83,0</i>
Polgármesteri hivatal évi rendszeres ellenőrzés	4,0	58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	5,0	0,0	5,0	63,0	0,0	63,0
Soron kívüli ellenőrzések	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
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>20,0</i>
Intézményüzemeltetési Szervezet	0,0	0,0	0,0	1,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	20,0	0,0	20,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>2,0</i>	<i>35,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>3,0</i>	<i>55,0</i>	<i>0,0</i>	<i>55,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	2,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	20,0	0,0	3,0	55,0	0,0	55,0

TEVÉKENYSÉGEK

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 ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap
Helyi önkormányzat összesen	158,0	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	173,0	0,0	173,0
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>83,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>0,0</i>	<i>98,0</i>	<i>0,0</i>	<i>98,0</i>
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>20,0</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>20,0</i>	<i>0,0</i>	<i>20,0</i>
Intézményüzemeltetési Szervezet	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>55,0</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>55,0</i>	<i>0,0</i>	<i>55,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	55,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	55,0	0,0	55,0