

## 1. SZÁMÚ MELLÉKLET

## ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2020

Sor szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység
1.	2019. évi feladatalapú támogatás igénylését alátámasztó dokumentumok vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a feladatalapú támogatás igénylés az előírásoknak megfelelően történt-e	2019.01.01-2019.12.31.	20	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2020. január-február	Várpalota Város Önkormányzata és költségvetési szervei
2.	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	2019.01.01-2019.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2020. február-március	Palotasport Nonprofit Kft., Várpalotai Hírcentrum Nonprofit Kft., Thury-Vár Nonprofit Kft., Thury Sport Nonprofit Kft.
3.	Az Önkormányzat által a civil szervezetek részére nyújtott támogatások felhasználása, rendeltetésszerűségének vizsgálata	Az Önkormányzat által céljelleggel juttatott támogatások elszámolása a civil, társadalmi, egyházi szervezetek részéről a megállapodásban és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e	2019.01.01-2019.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2020. április	Várpalota Város Önkormányzata
4.	Élelmezési tevékenység vizsgálata	Annak megállapítása, hogy az élelmezési tevékenység megfelelően szabályozott-e; a vállalkozói szerződés vizsgálata; a nyersanyagnorma és térítési díj megállapítása, beszedése; a tevékenységhez kapcsolódó nyilvántartások vezetése megfelelő-e; az étkeztetést igénybevevők elégedettségének dokumentálása	2019.01.01-2019.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2020. május	Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde
5.	Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének ellenőrzése	A társaságok tevékenységének szabályozottsági, szabályosságai, gazdaságossági vizsgálata, kiemelten a beszerzések folyamatának szabályosságára, jogszerűségére, lebonyolítására	2019.01.01-2019.12.31.	25	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2020. május-június	Thury-Vár Nonprofit Kft., Palotasport Nonprofit Kft., Várpalotai Hírcentrum Nonprofit Kft., Thury Sport Nonprofit Kft., Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.
6.	Leltározási, selejtezési tevékenység vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a leltározást és a selejtezést az előírásoknak megfelelően, szabályszerűen hajtották-e végre	2019.01.01-2019.12.31.	15	Témaellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2020. július-augusztus	Várpalota Város Önkormányzata és költségvetési szervei
7.	Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének utóellenőrzése	A társaságok tevékenységének szabályozottsági, szabályosságai, gazdaságossági vizsgálata, kiemelten a beszerzések folyamatának szabályosságára, jogszerűségére, lebonyolítására	Az utóellenőrzés alapját képező lezárt ellenőrzési jelentés megküldésének napjától a belső ellenőrzés megkezdésének napjáig tartó időszak	10	Utóellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2020. szeptember	Thury Sport Nonprofit Kft.
8.	Képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg térítés, mint nem rendszeres juttatási forma kifizetés szabályosságának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a védőszemüvege térítését a szabályoknak megfelelően vették igénybe és számolták el	2018.01.01-2019.12.31.	8	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	2020. október	Várpalota Város Önkormányzata és költségvetési szervei, Várpalotai Polgármesteri Hivatal
9.	Gépjármű üzemeltetés	Annak megállapítása, hogy a gépjármű használat megfelel-e a belső szabályzatokban foglaltaknak, illetve a jogszabályi előírásoknak	2019.01.01-2019.12.31.	15	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok vizsgálata	2020. november	Várpalota Város Önkormányzata, Várpalotai Polgármesteri Hivatal, Intézményüzemeltetési szervezet
10.	Soron kívüli ellenőrzésre fordítható napok			20			
<b>Belső ellenőrzés összesen</b>				<b>158</b>			

## ELLENŐRZÉSI TERV VÉGREHAJTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES KAPACITÁS MEGÁLLAPÍTÁSA

Sorszám	Megnevezés	Ellenőri napok száma
1.	Éves munkanapok száma	254
2.	Kieső munkaidő (3)	44
3.	Fizetett szabadság, átlagos betegszabadság	44
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)
<b>Helyi önkormányzat összesen</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>173,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>173,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>108,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>108,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0

## ELLENŐRZÉSEK

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés			Témaellenőrzés			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
<b>Helyi önkormányzat összesen</b>	<b>7,0</b>	<b>113,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>	<b>15,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>9,0</b>	<b>158,0</b>	<b>0,0</b>	<b>158,0</b>
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>4,0</i>	<i>58,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>5,0</i>	<i>93,0</i>	<i>0,0</i>	<i>93,0</i>
Polgármesteri hivatal évi rendszeres ellenőrzés	4,0	58,0	0,0	1,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	73,0	0,0	73,0
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>1,0</i>	<i>15,0</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>1,0</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>15,0</i>
Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde	1,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	15,0	0,0	15,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>2,0</i>	<i>40,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>10,0</i>	<i>0,0</i>	<i>3,0</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>50,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	2,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	10,0	0,0	3,0	50,0	0,0	50,0

## TEVÉKENYSÉGEK

Önkormányzat neve: Várpalota Város Önkormányzata	Ellenőrzések összesen		Tanácsadás		Képzés		Egyéb tevékenység		Saját kapacitás összesen	Külső kapacitás összesen	<b>Kapacitás összesen</b>
	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
<b>Helyi önkormányzat összesen</b>	<b>158,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>173,0</b>	<b>0,0</b>	<b>173,0</b>
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	<i>93,0</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>108,0</i>	<i>0,0</i>	<i>108,0</i>
<i>Irányított szervek összesen</i>	<i>15,0</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>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>15,0</i>
Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	15,0
<i>Egyéb ellenőrzések összesen</i>	<i>50,0</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>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>50,0</i>
Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	50,0