

Gyömrő Város Önkormányzata
2230 Gyömrő Fő tér 1.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. december 12-én 08.00 megtartott rendes testületi ülésének jegyzőkönyvéből.

/Kihagyva a kihagyandók/

Tárgy: Döntés a 2017. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról.

190/2016. (XII. 12.) Kt. határozat:

**Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testülete
12 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással
dönt arról, hogy
Gyömrő Város Önkormányzata
2017. évi belső ellenőrzési tervét
- mely a határozat elválaszthatatlan részét képezi -
az előterjesztett formában jóváhagyja.**

**Felelős: polgármester
Határidő: azonnal és folyamatos**

*Gyenes Levente s.k.
polgármester*

*Varga Ernő s.k.
jegyző*

A kivonat hitelül:

Gyömrő, 2016. december 12.


*Egervári Judit
jegyzőkönyvvezető*

**GYÖMRŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2017. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

nr-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	<p>Gyömrő Város Önkormányzat Bóbita, Arany- és Fejlesztő Óvoda</p> <p><i>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</i></p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a belső szabályozottság, az intézmény létszámgazdálkodása, az alapdokumentumok, a munkarend megfelelének-e a vonatkozó központi és helyi szabályoknak, fenntartói döntéseknek</p> <p>Tárgya: működés, létszámgazdálkodás</p> <p>Időszak: 2016/2017. nevelési év adott időszaka</p>	<p>- Erőforrás-gazdálkodás szabálytalanságában rejlő kockázatok</p>	<p>Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés</p>	<p>2017. március</p> <p>Jelentés: 2017. április 30.</p>	<p>12 belső ellenőri nap</p>
2	<p>Gyömrői Településfejlesztő és Városüzemeltető Nonprofit Kft</p>	<p>Célja: annak megállapítása, hogy a vizsgált szerv szabályozottsága, működésének személyi és tárgyi feltételei, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak, a számviteli rendszer működése a törvényi előírásoknak megfelelő-e, a pénzügyi fegyelem biztosított-e</p> <p>Tárgya: működés, gazdálkodás, szabályozottság</p> <p>Időszak: 2016. év</p>	<p>- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok</p>	<p>Típusa: Rendszerellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés</p>	<p>2017. július</p> <p>Jelentés: 2017. augusztus 31.</p>	<p>20 belső ellenőri nap</p>

nr-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) (****)
3	Gyömrő Város Önkormányzat Bölcsődéje, Mikkamakka Játéktára „irányító szervként végzett ellenőrzés”	Célja: annak vizsgálata, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a belső szabályozottsága, működése, bér- és létszámgazdálkodása megfelelő-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak, a meglévő létszám elegendő-e a feladatok elvégzéséhez Tárgya: bér- és létszámgazdálkodás Időszak: 2016. év, illetve jelen helyzet	- Erőforrás-gazdálkodás szabálytalanságában rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés	2017. július Jelenítés: 2017. augusztus 31.	12 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 képzési önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 11 ellenőri nap

Dátum: 2016. november 23.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

