

Gyömrő Város Önkormányzata  
2230 Gyömrő Fő tér 1.

**JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT**

*Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. december 15-én megtartott rendes, testületi ülésének jegyzőkönyvéből.*

*/Kihagyva a kihagyandók/*

**Tárgy: Döntés a 2015. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról.**

**239/2014. (XII. 15.) sz. Kt. határozat:**

**Gyömrő Város Önkormányzatának Képviselőtestülete  
10 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással  
Gyömrő Város Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tervét a  
jelen határozattal jóváhagyja - a határozat elválaszthatatlan részét képező -  
a mellékletben foglaltaknak megfelelően.**

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

*Gyenes Levente s.k.  
polgármester*

*Varga Ernő s.k.  
jegyző*

*A kivonat hitelül:  
Gyömrő, 2014. december 19.*

**Egervári Judit**  
*jegyzőkönyvvezető*

**GYÖMRŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2015. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sorsz.	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<p><b><u>Gyömrői Polgármesteri Hivatal</u></b> <b><u>(Gyömrő Város Önkormányzata vonatkozásában)</u></b></p> <p><i>Közfoglalkoztatás folyamata</i></p>	<p>Célja: annak megállapítása, hogy a közfoglalkoztatás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e, a foglalkoztatási tevékenységgel összefüggő igénylések és nyilvántartások vezetése megfelelő-e, munkakörök, létszám, tevékenység vizsgálata</p> <p>Tárgya: közfoglalkoztatás</p> <p><b><u>Időszak:</u></b> 2014. év</p>	<p>- Jogszabályi előírások be nem tartása az igénylés és a foglalkoztatás során</p>	<p><b><u>Típusa:</u></b> Pénzügyi ellenőrzés</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése</p>	<p>2015. január</p> <p>Jelentés: 2015. február 28.</p>	<p>8 belső ellenőri nap</p>
2	<p><b><u>Településfejlesztő és Városüzemeltető Nonprofit Kft.</u></b></p> <p><i>Működés, gazdálkodás folyamatai</i></p>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak megállapítása, hogy a vizsgált társaság szabályozottsága, működése, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak</p> <p><b><u>Tárgya:</u></b> működés, gazdálkodás, szabályozottság</p> <p><b><u>Időszak:</u></b> 2014. év</p>	<p>- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok</p>	<p><b><u>Típusa:</u></b> Rendszerellenőrzés</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés</p>	<p>2015. július</p> <p>Jelentés: 2015. augusztus 31.</p>	<p>20 belső ellenőri nap</p>

Sorsz.	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
3	<p><b><u>Gyömrői Polgármesteri Hivatal</u></b>  <b><u>(Gyömrő Város Önkormányzata vonatkozásában)</u></b></p> <p><i>Iparüzési adó ellenőrzés vállalkozók behívásával</i></p>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak vizsgálata, hogy a vállalkozások által benyújtott iparüzési adóbevallások adatai, valamint a bevallást alátámasztó bizonylatok és nyilvántartások közötti egyezőség biztosított-e</p> <p><b><u>Tárgya:</u></b> 20 vállalkozás iparüzési adó bevallás ellenőrzése</p> <p><b><u>Időszak:</u></b> 2014. év</p>	<p>- Önkormányzati bevételek elmaradása</p> <p>- Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok</p> <p>- Esetleges hátralékok feltárása, adózási morál javítása</p>	<p><b><u>Típusa:</u></b> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> Interjúkészítés Dokumentumok vizsgálata és értékelése</p>	<p>2015. szeptember</p> <p>Jelentés: 2015. október 31.</p>	<p>12 belső ellenőri nap</p>

\* 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.

Dátum: 2014. november 28.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

\_\_\_\_\_  
Varga Ernő  
Jegyző