

**SZAJOL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	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><u>Szajol Községi Önkormányzat</u></p> <p><u>Szajoli Polgármesteri Hivatal</u></p> <p><u>Szajoli Tiszavirág Óvoda</u></p> <p><u>Szajoli Községi Ház és Könyvtár</u></p> <p><i>Szabályozottság, intézményi együttműködés</i></p>	<p><u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy az önkormányzat és intézményei Szervezeti és Működési Szabályzata, az intézmények alapító okiratai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, a jogszabályi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e, továbbá annak vizsgálata, hogy a Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező intézmény, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények között kötött munkamegosztási megállapodás(ok) tartalma megfelel-e az előírásoknak, tartalmazza-e a felek közötti munka- és feladatmegosztást.</p> <p><u>Tárgya:</u> Szervezeti és Működési Szabályzatok, alapító okiratok, munkamegosztási megállapodás(ok) megfelelése</p> <p><u>Időszak:</u> 2015. év, jelen helyzet</p>	<p>- Szabályozatlanságból eredő kockázatok</p> <p>- Az együttműködés szabályozatlanságából eredő kockázatok</p> <p>- A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p>	<p><u>Típusa:</u> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok tételes vizsgálata</p>	<p>2015. március</p> <p>Jelentés: 2015. április 30.</p>	<p>8 belső ellenőri nap</p>

Sor-szám	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) (****)
2	<p>Szajol Községi Önkormányzat</p> <p><i>Elszámolási folyamatok</i></p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy az önkormányzat költségvetéséből céljellellyel nyújtott támogatások odaítélése, folyósítása és azok elszámoltatási rendje megfelelően szabályozott-e, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történnek-e, az elszámolások megfelelnek-e a támogatási szerződésben rögzítetteknek, illetve a jogszabályi előírásoknak.</p> <p>Tárgya: céljellellyel (civil szervezeteknek) nyújtott támogatások</p> <p>Időszak: 2014. év</p>	<p>- Közpénzekből nyújtott támogatásokkal történő elszámolások hiányosságai</p>	<p>Típusa: Pénzügyi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok, szerződések mintavételes ellenőrzése</p>	<p>2015. március</p> <p>Jelentés: 2015. április 30.</p>	<p>4 belső ellenőri nap</p>
3	<p>Szajoli Tiszavirág Óvoda</p> <p><i>Munkaiügyi folyamatok</i></p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy az óvodapedagógusok besorolása, portfólió feltöltés megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a házirend a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készült-e</p> <p>Tárgya: óvodapedagógus besorolások, házirend megfelelősége</p> <p>Időszak: 2015. év, jelen helyzet</p>	<p>- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>- Nem megfelelő besorolásból eredő kockázatok</p>	<p>Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése</p>	<p>2015. május</p> <p>Jelentés: 2015. június 30.</p>	<p>7 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 6.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Dr. Bartók László
Jegyző