

**GOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-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>Gombai Polgármesteri Hivatal (Gomba Község Önkormányzata, Gombai Polgármesteri Hivatal, Gombai Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsőde vonatkozásában)</p> <p>„intézmények tekintetében irányító szervként végzett ellenőrzés”</p>	<p>Célja: annak vizsgálata, hogy a dolgozók saját tulajdonú gépjárműveinek hivatali célú használatával, illetve a munkába járással kapcsolatos eljárásrend a vonatkozó jogszabályi előírásnak megfelelően szabályozásra került-e, az elszámolások során betartják-e a jogszabályi és helyi szabályozás előírásait</p> <p>Tárgya: kiküldetések, munkába járás elszámolásának szabályszerűsége</p> <p>Időszak: 2018. év</p>	<p>- A vonatkozó jogszabályok be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>- Elszámolások esetleges nem megfelelőségében rejlő kockázatok</p>	<p>Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Nyilvántartások, dokumentumok, bizonylatok mintavételes ellenőrzése</p>	<p>2019. május</p> <p>Jelentés: 2019. június 30.</p>	<p>4 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.

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 képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2018. november 30.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Kósa Erzsébet Anikó
Jegyző