

VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

HATÁROZAT

Szám: 77/2015. (XII. 17.) MÖK határozat

Tárgy: A Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács 2016. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács 2016. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Imre László, megyei jegyző

Polgárdy Imre s.k.
megyei közgyűlés elnöke

Dr. Imre László s.k.
megyei jegyző

A kiadmány hitelül:

Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, „8-as főút”
Térségi Fejlesztési Tanács 2016. évi belső ellenőrzése

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	Beszámolás	Cél: Annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló összeállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e, annak leltárral való alátámasztása biztosított-e Módszer: Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2015. év	Gazdálkodás egyensúlyának biztosítása	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat	2016.május	15
2.	Gazdálkodási jogkörök	Cél: Annak megállapítása, hogy a gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2016. év	Hiányos dokumentálás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, "8-as főút" Térségi Fejlesztési Tanács	2016. szeptember	20
3.	Humánpolitika	Cél: Annak megállapítása, hogy a humánpolitikai, munkaügyi nyilvántartások vezetése, a munkaköri leírások elkészítése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e. Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2015. év	Hiányos nyilvántartások	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2016. március	12
4.	Szabályzatok	Cél: Annak megállapítása, hogy a gazdálkodással, pénzügyi feladatok ellátásával összefüggő szabályzatok, az alapító okiratok, egyéb belső szabályzatok megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak. Módszer: Szabályzatok vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2016. év	Hiányos, pontatlan szabályozás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, "8-as főút" Térségi Fejlesztési Tanács	2016. június	12

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
5.	Közzététel	Cél: a 2011. évi CXII. Törvény 1. melléklete szerinti általános közzétételi lista szerinti közzétételi kötelezettség a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e. Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2015. és 2016. I. negyedév	Hiányos dokumentálás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat	2016. június	10

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás (nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	10
Tanácsadás	Szükség szerint	10
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, 2016.évi terv, nyilvántartások, nyomkövetés , egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Veszprém, 2015. december 9.

Készítette:

Jóváhagyta:

Unger Ferencné
Belső ellenőrzési vezető

Dr. Imre László
megyei jegyző