

B)

1. melléklet az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2015. XII. 16.) határozathoz

Eplény Önkormányzat
2016. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja			Ellenőrzési tervet megalapozó kozckázatelemzés címe, időpontja		
Intézmény kockázatelemzése			Kockázatelemzési kritérium mátrix		2015. október hó
2015. szeptember-október hó			Folyamatok kockázata és ellenőrzése		2015. október hó
2015. évi ellenőrzések tapasztalatai			Kockázatelemzés összesítése		2015. október hó

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
1. Az Önkormányzat irányítása alatt álló Napköziotthonos óvoda 2015. évi beszámolójának vizsgálata	<p>Cél: Az önkormányzat irányítása alatt álló óvoda 2015. évi beszámolója valóságának vizsgálata</p> <p>Tárgya: 2015. évi könyvviteli mérleg, pénzforgalmi jelentés, főkönyvi kivonat, analitikus nyilvántartások, leltárak vizsgálata.</p> <p>Terjedelme: egy költségvetési év</p> <p>Időszak: 2015. 01.01. -től 2015.12.31-ig.</p> <p>Módszere: tételes</p>	Számvetési alapelveknek való megfelelés, számvetési fegyelem betartása	rendszer ellenőrzés	2016. május hó Jelentés leadása: 2016. május 31.	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 5 szakértői nap
2. Eplény Község Önkormányzatánál a beruházási és felújítási tevékenység vizsgálata	<p>Cél:Számot adni arról, hogy Eplény Község Önkormányzata a beruházási, felújítási tevékenységét a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályszerűen bonyolítja-e.</p> <p>Tárgya: a kapcsolatos nyilvántartások, dokumentumok vizsgálata</p> <p>Terjedelme: két költségvetési év</p> <p>Időszak: 2014. 07.01. -től 2016. 06.30-ig.</p> <p>Módszere: szúrópróbaszerű</p>	Közbeszerzési, beszerzési szabályok betartása, dokumentumok, nyilvántartások vezetése, tartalma	szabályszerűségi ellenőrzés	2016. szeptember hó Jelentés leadása: 2016. szeptember 30.	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 8 szakértői nap
3. 2017. évi ellenőrzési terv elkészítése	<p>Tárgya: 2017. évi ellenőrzési terv</p>			2016. december hó	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
4. Összefoglaló jelentés a 2015. évi belső ellenőrzésről	<p>Tárgya: 2015. évi összefoglaló ellenőrzési jelentés</p>			2016. április hó	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap

Veszprém, 2015. december

összesen:

14 nap

Jóváhagyta:

Készítette:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2015. XII. 16.) határozathoz

Rompos Gabriella
Belső ellenőrzési vezetőFiskál János
polgármesterdr. Mohos Gábor
jegyző