

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. december 14-én megtartott rendes testületi ülésének jegyzőkönyvéből.

/Kihagyva a kihagyandók/

Tárgy: Döntés a 2016. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról.

195/2015. (XII. 14.) Kt. határozat:

**Gyömrő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
9 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással**

**Gyömrő Város Önkormányzat
2016. évi belső ellenőrzési tervét
- mely a határozat elválaszthatatlan részét képezi -
az előterjesztésben foglaltak alapján
jóváhagyja.**

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

*Gyenes Levente s.k.
polgármester*

*Varga Ernő s.k.
jegyző*

*A kivonat hitelül:
Gyömrő, 2015. december 17.*

*Egervári Judit
jegyzőkönyvvezető*

**GYÖMRŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2016. 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	<u>Gyömrői Polgármesteri Hivatal</u> (<i>Gyömrő Város Önkormányzata vonatkozásában</i>)	Célja: annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatal az önkormányzat vonatkozásában az ÁFA megállapítási, bevallási, befizetési kötelezettségének a jogszabályi előírásoknak megfelelően tett-e eleget, a kiszámlázási és adólevonási gyakorlat megfelelő-e. Tárgya: ÁFA bevallások, nyilvántartások Időszak: 2015. évből kiválasztott ÁFA bevallással lezárt időszak(ok)	- Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok vizsgálata és értékelése	2016. február Jelentés: 2016. március 31.	8 belső ellenőri nap
2	<u>Gyömrői Polgármesteri Hivatal</u>	Célja: annak vizsgálata, hogy a Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselői jogviszonyban és a Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott dolgozók rendelkeznek-e munkaköri leírásokkal, azok tartalma összhangban van-e a jogszabályokban, helyi szabályzatokban foglaltakkal, alkalmasak-e az abban foglaltak alapján a dolgozók számonkérésére. Tárgya: munkaköri leírások Időszak: 2016. év, jelen helyzet	- Vonatkozó szabályoknak való meg nem felelés - Munkaköri átfedésekben, párhuzamos munkavégzésekben rejlő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Interjúkészítés Dokumentumok vizsgálata és értékelése (kb. 40 dolgozó tekintetében)	2016. március Jelentés: 2016. április 30.	20 belső ellenőri nap

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) (****)
3	Gyömrői Polgármesteri Hivatal (Gyömrő Város Önkormányzata vonatkozásában)	Célja: annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyával kapcsolatos helyi szabályozás kialakításra került-e, megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a vagyron-nyilvántartási rendszert megfelelően alakították-e ki, a nyilvántartás biztosítja-e a tulajdon védelmét. Tárgya: vagyron-nyilvántartási rendszer megfelelősége Időszak: 2015. év	- A törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2016. június Jelentés: 2016. július 31.	8 belső ellenőri nap
4	Gyömrő Városi Könyvtár Gyömrői Polgármesteri Hivatal (az intézmény vonatkozásában)	Célja: annak vizsgálata, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, az intézmény szabályozottsága, működése, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak Tárgya: működés, gazdálkodás Időszak: 2015. év	- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok	Típusa: Rendszer ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	2016. augusztus Jelentés: 2016. szeptember 30.	8 belső ellenőri nap

* 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: 2015. december 14.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Varga Ernő
Jegyző