

**ÉVES BELSŐELLENŐRZÉSI TERV  
SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI  
2017. ÉV**

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok az alábbiak:
- Létszám és erőforrás
  - Ellenőrzések
  - Tevékenységek
  - Munkaidő tervezése
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést külön táblázat tartalmazza.
- c) A tervezett feladatok felsorolása (370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján):

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
<b>Bizonyosságot adó tevékenység:</b>							
1.	A kötelezettségvállalás és szerződéskötés folyamatának ellenőrzése	<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Intézményeknél a vonatkozó jogszabálynak megfelelően történik-e a kötelezettségvállalás, és a szerződéskötés.	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi ellenőrzés	Ferenczy Múzeumi Centrum, Szentendre Város Egészségügyi Intézményei	I. negyedév	30 ellenőri nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		<u>Módszer:</u> Dokumentumok és szabályzatok ellenőrzése <u>Időszak:</u> 2017. év					
2.	Az iktatási rendszer ellenőrzése	<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a Hivatalban a vonatkozó szabályozásnak megfelelően kezelik-e az ügyiratokat, dokumentumokat <u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatások ellenőrzése <u>Időszak:</u> 2017. év	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	rendszer ellenőrzés	Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal	II. negyedév	24 nap
3.	Munkaügyi ellenőrzés (az alkalmazottak besorolásának ellenőrzése)	<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az alkalmazottak besorolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, az alapnyilvántartások és a vonatkozó szabályzat összhangban	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi ellenőrzés	Szentendre Városi Óvodák	III. negyedév	50 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		van-e a jogszabályi előírásokkal. <u>Módszer:</u> Dokumentumok és szabályzatok ellenőrzése <u>Időszak:</u> 2017. év					
4.	Pénztár ellenőrzés	<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Intézményeknél a szabályozásnak megfelelő-e a készpénz kezelés folyamata <u>Módszer:</u> Rendszerek tesztelése, dokumentumok és szabályzatok ellenőrzése <u>Időszak:</u> 2017. I. félév	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal, Szentendre Városi Óvodák, Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde, Gondozási Központ Szentendre, Szentendre Város Egészségügyi Intézményei, Pest Megyei Könyvtár, Ferenczy Múzeumi Centrum	IV. negyedév	42 nap
Tanácsadás							10 nap
Tartalék							20 nap
<b>Összesen:</b>							<b>176 nap</b>

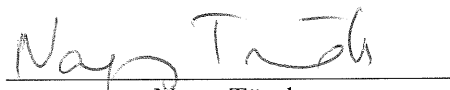
d) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervadatok a Mellékletekben.

Az éves ellenőrzési terv mellékletei:


1. számú melléklet: Létszám és erőforrás
2. számú melléklet: Ellenőrzések
3. számú melléklet: Tevékenységek

Szentendre, 2016. november 30.

Készítette:

  
Nagy Tünde  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

  
Dr. Gerendás Gábor  
Jegyző

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Önkormányzat neve: Szentendre Város Önkormányzata		Belső ellenőri közszolgálati jogviszonyban		Saját erőforrás összesen	Külső szolgáltató	Külső erőforrás összesen	Bruttó erőforrás összesen	Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén		Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)	Adminisztratív személyzet	
		betölteni tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap	más szervezetnek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap	ellenőri nap	betölteni tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)
Helyi önkormányzat (I+II.)		0,0	0,0	0,0	2,0	146,0	0,0	0,0	0,0	146,0	0,0	0,0
I.	Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal összesen				2,0	146,0				146,0		
II.	Irányított szervezetek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.	Szentendre Város Egészségügyi Intézményei						0,0			0,0		
2.	Pest Megyei Könyvtár						0,0			0,0		
3.	Ferenczy Múzeumi Centrum						0,0			0,0		
4.	Szentendre Városi Óvodák						0,0			0,0		
5.	Püspökmajor lakótelepi Bölcsöde						0,0			0,0		
6.	Gondozási Központ Szentendre						0,0			0,0		
ii.							0,0			0,0		

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Önkormányzat neve: SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	Szabályszerűségi ellenőrzés			Pénzügyi ellenőrzés			Rendszerellenőrzés			Teljesítmény-ellenőrzés			Informatikai ellenőrzés			Utóellenőrzés			Ellenőrzések összesen			Ellenőri napok összesen
	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap
Helyi önkormányzat (L+HL)	0,0	0,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	146,0	146,0
I. Szentendrei Községi Önkormányzati Hivatal összesen	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0
aa) Saját szervezetnél			6,0						24,0												30,0	30,0
ab) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																					0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás <sup>7</sup>																						
ba) Saját szervezetnél																						
bb) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																						
bc) Egyéb ellenőrzések																						
II. Irányított szervezetek összesen	0,0	0,0	116,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	116,0	116,0
1. Szentendre Város Egészségügyi Intézményei	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0
aa) Saját szervezetnél			21,0																0,0	0,0	21,0	21,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
2. Pest Megyei Könyvtár	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa) Saját szervezetnél			6,0																0,0	0,0	6,0	6,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
3. Ferenczy Múzeumi Centrum	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0
aa) Saját szervezetnél			21,0																0,0	0,0	21,0	21,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
4. Szentendre Városi Óvodák	0,0	0,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	56,0	56,0
aa) Saját szervezetnél			56,0																0,0	0,0	56,0	56,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
5. Puszkómajor lakótelepi Bölcsőde	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa) Saját szervezetnél			6,0																0,0	0,0	6,0	6,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
6. Gondozási Központ Szentendre	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa) Saját szervezetnél			6,0																0,0	0,0	6,0	6,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																						
a. [Irányított költségvetési szerv összesen]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																			0,0	0,0	0,0	0,0

## Tevékenységek

## 3. számú melléklet

Önkormányzat neve: <b>SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>		Ellenőrzések összesen						Egyéb tevékenység			Külső kapacitás összesen	
		saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap
<b>Helyi önkormányzat (I+II)</b>		0,0	146,0	0,0	10,0	0,0	4,0	0,0	20,0	0,0	180,0	180,0
<b>I.</b>	Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0,0	30,0	0,0	10,0	0,0	4,0	0,0	20,0	0,0	64,0	64,0
a)	Éves ellenőrzési terv alapján	0,0	30,0	0,0	10,0	0,0	4,0	0,0	20,0	0,0	64,0	64,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	30,0		10,0		4,0		20,0		64,0	64,0
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli kapacitás										0,0	0,0
ba)	Saját szervezetnél										0,0	0,0
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)										0,0	0,0
bc)	Egyéb ellenőrzések										0,0	0,0
<b>II.</b>	<b>Irányított szervek összesen</b>	0,0	116,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	116,0	116,0
1.	<i>Szentendre Város Egészségügyi Intézményei</i>	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	21,0								21,0	21,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
2.	<i>Pesti Megyei Könyvtár</i>	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	6,0								6,0	6,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
3.	<i>Ferenczy Múzeumi Centrum</i>	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	21,0								21,0	21,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
4.	<i>Szentendre Városi Óvodák</i>	0,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	56,0	56,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	56,0								56,0	56,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
5.	<i>Püspök-major lakótelepi Bölcsöde</i>	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	6,0								6,0	6,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
6.	<i>Gondozási Központ Szentendre</i>	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	6,0								6,0	6,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
n.	<i>Irányított költségvetési szerv összesen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa)	Saját szervezetnél	0,0	0,0								0,0	0,0
ab)	Irányított szerveknél	0,0	0,0								0,0	0,0
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0								0,0	0,0
b)	Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0								0,0	0,0