

**ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV
SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI
2019. 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)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
		<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Intézménynél a költségvetést hogyan teljesítették	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi és teljesítmény ellenőrzés	Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde	II. negyedév	30 nap
1.	Költségvetés teljesítésének ellenőrzése						

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időtervezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		<p><u>Módszer:</u> Dokumentumok és szabályzatok ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2018. év</p>			<p>Szentendre Város Önkormányzata Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal, Szentendre Városi Óvodák, Püspöknafor Lakótelepi Bölcsőde, Gondozási Központ Szentendre, Szentendre Város Egészségügyi Intézményei, Pest Megyei Könyvtár,</p>		
2.	Könyvelési rendszer váltása miatt a nyitó és nyitó rendező tételek ellenőrzése	<p><u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Intézményeknél a könyvelő rendszer váltásakor szabályszerűen történt-e a nyitás</p> <p><u>Módszer:</u> Dokumentumok és szabályzatok ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2019. év</p>	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi ellenőrzés		II. negyedév	40 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)
					Ferenczy Múzeumi Centrum Szentendre Város Önkormányzata Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal, Szentendre Városi Óvodák, Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde, Gondozási Központ Szentendre, Szentendre Város Egészségügyi Intézményei, Pest Megyei Könyvtár, Ferenczy Múzeumi Centrum		
3.	Szerződés nyilvántartás rendszerének ellenőrzése	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy az intézmény az elkészített intézkedési tervben foglaltakat végrehajtott-e <u>Módszer:</u> szabályzatok, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, mintavételes vizsgálat <u>Időszak:</u> 2019. év	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	rendszer ellenőrzés		II. – III. negyedév	48 nap
4.	Utóellenőrzés – Pénztár ellenőrzés	<u>Cél:</u> Annak megállapítása,	Kockázatelemzés alapján	utóellenőrzés	Szentendrei Közös	IV. negyedév	30 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 időtartama	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		<p>hogyan az intézmények az elkészített intézkedési tervben foglaltakat végrehajtottak-e</p> <p><u>Módszer:</u> szabályzatok, dokumentumok és nyilván tartások vizsgálata, mintavételes vizsgálat</p> <p>Időszak: 2018. év</p>	<p>meghatározott vizsgálati terület</p>		<p>Önkormányzati Hivatal, Szentendre Város Egészségügyi Intézményei, Pest Megyei Könyvtár, Ferenczy Múzeumi Centrum</p>		
Tanácsadás							10 nap
Tartalék							20 nap
Összesen:							178 nap

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, 2019. november 20.

Készítette:

Nagy Tünde

Nagy Tünde
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Dr. Gerendás Gábor
Jegyző

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Önkormányzat neve: SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	Belső ellenőr köszönvény jegyzőkönyvban ¹		Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Belföldi Erőforrás összesen		Megállapodás alapján előírt belső ellenőrzés esetén		Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)		Adminisztratív személyzet ⁵	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	betölteni tervezett létszám (fő) ⁶	rendelkezé- sre álló létszám (fő) ⁷	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap	más szervezetre adott szervezetre fordított kapacitás (+) ellenőri nap	ellenőri nap	betölteni tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)					
Belvi önkormányzatok (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	148,00	0,00	148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Önkormányzati hivatal összesen					2,00		118,00		118,00	0,00			118,00	0,00		
II. Irányítói szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
1. Szentendre Város Egészségügyi Intézményei									0,00	0,00			0,00	0,00		
2. Pesti Megyei Könyvtár									0,00	0,00			0,00	0,00		
3. Ferenczy Múzeumi Centrum																
4. Szentendre Városi Óvodák																
5. Párisi Művelődési Központ					2,00		30,00		30,00	0,00			30,00	0,00		
6. Gondozási Központ Szentendre																
D. Irányítói költségvetési szerv neve									0,00	0,00			0,00	0,00		

