

**Felsőlajos Község
Önkormányzata**

KIVONAT

a Képviselő-testület 2016. december 15-i soros ülésének jegyzőkönyvéből

Kihagyva a kihagyandókat!

60/2016. (XII. 15.) ÖH

Az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Határozat

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervét, amely jelen előterjesztés 1. mellékletét képezi, azzal hogy a 6. ellenőrzés tárgya „Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2016. évi gazdálkodásának átfogó ellenőrzése az iskola működtetésével kapcsolatos feladatok kivételével” -re változik.

Felelős: Képviselő-testület, jegyző.

Határidő: 2016. december 15.

Kihagyva a kihagyandókat!

Kmf.

Juhász Gyula sk.
polgármester

dr. Balogh László sk.
jegyző

A kivonat hiteles!

Lajosmizse, 2016. december 15.

Almási Anita Ildikó
titkársági ügyintéző

2017. évi belső ellenőrzési terve

A Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 31. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

Sor-szám	Ellenőrzendő szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya, célja	Ellenőrzendő időszak	Ellenőrzési kapacitás	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése
1.	Hivatal, támogatott szervezetek	Sport-, társadalmi és egyéb szervezetek részére az önkormányzat költségvetéséből céljellelgyel nyújtott támogatások rendeltetés szerinti felhasználása (Lajosmizse és Felsőlajos)	2016. év	6 nap	pénzügyi ellenőrzés	I. n. év
2.	Hivatal	Házi pénztár ellenőrzése (Felsőlajos)	2016. év	4 nap	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	I. n. év
3.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2016. évi gazdálkodásának ellenőrzése	2016. év	4 nap	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	I. n. év
4.	Hivatal	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal működésének szabályozottsága	2017. év	12 nap	tanácsadás	II. n. év
5.	Hivatal	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének működése	2017. év	10 nap	tanácsadás	II. n. év
6.	IGSZ	Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2016. évi gazdálkodásának átfogó ellenőrzése az iskola működtetésével kapcsolatos feladatok kivételével	2016-2017. év	12 nap	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	II-III. n. év
7.	Hivatal	Piac-vásár tevékenység ellenőrzése	2017. év	8 nap	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	III-IV. n. év
8.	Hivatal, intézmények	Európai uniós forrással támogatott fejlesztések és a közbeszerzések ellenőrzése	2017. év	12 nap	rendszer-ellenőrzés	IV. n. év
9.		Tartalékidő		10 nap		

Az ellenőrzések végrehajtásánál alkalmazandó módszerek:

- 1.) eljárások és rendszerek szabályzatainak ellenőrzése és értékelése;
- 2.) pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése, értékelése;
- 3.) folyamatok és rendszerek működésének ellenőrzése;
- 4.) dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;
- 5.) közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (interjú, rovincsolás, szemle, mintavétel, tételes vizsgálat).