

Heréd 2016-évi  
Községi Önkormányzat  
242-7/2016.

## HERÉD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2017. 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	<b>Herédi Óvoda</b>	<b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy a konyha élelmezési tevékenysége szabályozott-e, működése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és belső szabályzatoknak, tevékenysége gazdaságos-e, bevételek, kiadások vizsgálata <b>Tárgya:</b> konyha működés, gazdaságosság <b>Időszak:</b> 2016. év	- Szabályozatlan működés kockázatai - Elszámolások, nyilvántartások hiányosságai	<b>Típusa:</b> Rendszer ellenőrzés <b>Módszerei:</b> Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése Interjúkészítés	2017. június  Jelentés: 2017. július 31.	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.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint


Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzési önértékelés folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2016. november 30.

Készítette:


  
Líztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

Vincent Auditor Kft.  
2373 Dabas, Tavasz utca 3.  
Adószám: 13115214-2-13  
Cégl.sz.: 13-09-120438

Elfogadva a 291/2016. (XII. 20.) Kt. hat. al.

Jóváhagyta:



  
dr. Farkas Andrea  
Jegyző