

**Belső Ellenőrzési Terv  
2016.**

**a) Felügyeleti jellegű ellenőrzés**

Szabályszerűségi ellenőrzés

- Óvodák (Táltos, Mesevár)

Az ellenőrzés tárgya: a személyi anyagok nyilvántartása, besorolások, átsorolások, szabadságok megállapítása

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az közalkalmazottak személyi anyagában nyilvántartott dokumentumok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek-e, továbbá, hogy a szabadságok, besorolások, átsorolások, megállapítása az előírások szerint történt-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 30 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. I. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata

- Hegyvidéki Egyesített Gondozási Központ

Az ellenőrzés tárgya: az Intézmény tevékenysége, a gazdálkodási feladatok ellátása

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézményi feladatellátásra vonatkozó előírások maradéktalanul érvényesültek-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 30 munkanap.

A vizsgálatot egy belső ellenőr végzi, várhatóan 2016. II. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata

Rendszerellenőrzés:

- Hegyvidék Lapkiadó

Az ellenőrzés tárgya: az intézményi feladatok ellátása

Az ellenőrzés célja: az intézményben működtetett rendszerek (irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési) átfogó vizsgálata keretében a szabályszerűség, szabályozottság, hatékonyság és eredményesség ellenőrzése.

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 25 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. II. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata, interjú.

- Normafa Park Fenntartó és Üzemeltető Intézmény

Az ellenőrzés tárgya: az intézményi feladatok ellátása

Az ellenőrzés célja: az intézményben működtetett rendszerek (irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési) átfogó vizsgálata keretében a szabályszerűség, szabályozottság, hatékonyság és eredményesség ellenőrzése.

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 30 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. II. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata, interjú.

### Pénzügyi ellenőrzés

#### - Gazdasági Ellátó Szolgálat

Az ellenőrzés tárgya: társasházi közös költségek

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat által kifizetett társasházi közös költségek és a társasházi közgyűlések határozatai összhangban vannak-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 25 munkanap.

A vizsgálatot egy belső ellenőr végzi, várhatóan 2016. I. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év szeptember hó

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások tételes vizsgálata

**Összesen: 140 munkanap**

#### **b) Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése**

### Szabályszerűségi ellenőrzés

#### - Városrendezési és Főépítészeti Iroda

Az ellenőrzés tárgya: az Iroda feladatkörébe tartozó tevékenységek ellátása

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a szervezeti egységnél az eljárási rendszerek kialakítása és működtetése megfelelő-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 25 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. III. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata, interjú

#### - Hegyvidéki Rendészet

Az ellenőrzés tárgya: a szervezeti egység működése, illetve tevékenysége

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, illetve a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai megfelelően érvényesülnek-e.

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 25 munkanap.

A vizsgálatot egy belső ellenőr végzi, várhatóan 2016. IV. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata

**Összesen: 50 munkanap**

## c) Egyéb ellenőrzés

### Szabályszerűségi ellenőrzés

- Az Önkormányzat közbeszerzési gyakorlata

Az ellenőrzés tárgya: az Önkormányzat közbeszerzési gyakorlata

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat közbeszerzési gyakorlata a Kbt. előírásainak megfelelő-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 30 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. III. negyedévében

Az ellenőrizendő időszak: 2010-2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű vizsgálata.

### Pénzügyi ellenőrzés:

- Céljelleggel nyújtott támogatások

Az ellenőrzés tárgya: céljelleggel nyújtott támogatások

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzati forrásból céljelleggel nyújtott támogatások felhasználása a támogatási szerződésben foglaltak szerint történt-e

A vizsgálat lefolytatására tervezett munkanapok száma 20 munkanap.

A vizsgálatot egy fő végzi, várhatóan 2016. IV. negyedévében.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. év

Az ellenőrzés módszere: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata

**Összesen: 50 munkanap**

**Mindösszesen: 240 ellenőri munkanap**

Budapest Hegyvidék 2015.                      hó                      nap

**Gottfriedné dr. Tusor Gabriella**  
jegyző

**Láttam:**

**Pokorni Zoltán**  
polgármester

