

**PILISCSÉV KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. 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	<p><u>Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár intézmény Művelődési Ház intézményegysége</u></p> <p><u>Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal</u> (az intézmény vonatkozásában)</p> <p>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</p>	<p><u>Célja:</u> annak vizsgálata, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a működés tárgyi és személyi feltételei biztosítottak-e, a belső szabályozottsága, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az önkormányzat/Alapító által kitűzött céloknak</p> <p><u>Tárgya:</u> működés, gazdálkodás</p> <p><u>Időszak:</u> 2023. év</p>	<p>- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok</p> <p>- A vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásából eredő kockázatok</p>	<p><u>Típusa:</u> Rendszer ellenőrzés</p> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése</p> <p>Interjúkészítés</p>	2024. I-II. negyedév (március-április)	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 képzései önerőből 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: 2023. november 16.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
belső ellenőrzési vezető

Balázs Márta
jegyző