

1. számú melléklet

Ellenőrizendő egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)
Közterület Fenntartó Szervezet	<p><b>Ell. célja:</b> annak megállapítása, hogy az átszervezést követően az intézmény rendelkezik-e a szabályos működést biztosító alapdokumentumokkal, szabályzatokkal. A besorolások, munkaköri leírások megfelelőek-e? <b>Tárgya:</b> intézményi alapdokumentumok <b>Ellenőrizendő időszak:</b> aktuális állapot <b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentum alapú, interjú</p>	<p>Feladatok pontos meghatározása nem történt meg. Munkaköri leírások nem készültek.</p>	<p>Szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>2017. I. negyedév</p>	<p>8 nap</p>

<b>Platán Szociális Alapszolgáltatási Központ</b>	<p><b><u>Ell. célja:</u></b> a működés megbízhatóságának szabályszerűségének értékelés</p> <p><b><u>Tárgya:</u></b> Intézmény gazdálkodása</p> <p><b><u>Ellenőrizendő időszak:</u></b> 2016. év .</p> <p><b><u>Ellenőrzés módszere:</u></b> dokumentum alapú, interjú</p>	Kontrollok megbízhatósága, szabályok, elszámolások	Rendszerellenőrzés	2017. II. negyedév	8 nap
---	---	--	--------------------	--------------------	-------

<i>Ellenőrizendő egység</i>	<i>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzés ütemezése</i>	<i>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</i>
<b>Balatonboglár Város Önkormányzata és Intézményei</b> <i>Balatonboglári Közös Önkormányzati Hivatal</i> <i>Balatonboglári Varga Béla Közművelődési Központ</i> <i>Lukács Károly</i>	<p><b><u>Ell. célja:</u></b> annak megállapítása, hogy a gazdálkodási jogkörök kialakítása, érvényesítése a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően történt e.</p> <p><b><u>Tárgya:</u></b> önkormányzati és intézményi dokumentumok</p> <p><b><u>Ellenőrizendő időszak:</u></b> 2016. 01.01. - 2017.03.31.</p> <p><b><u>Ellenőrzés módszere:</u></b> dokumentum</p>	Szabályozás hiánya, a vonatkozó jogszabályok be nem tartása, összeférhetetlenség	Szabályszerűségi ellenőrzés	2017. II. negyedév	8 nap

Városi Könyvtár Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Dr. Török Sándor Egészségügyi Központ Platán Szociális Alapszolgálati Központ Közterület Fenntartó Szervezet	alapú, interjú				
Balatonboglár Város Önkormányzata és Intézményei utóellenőrzése	<b>Ell. célja:</b> az ellenőrzések megállapításai alapján készült és elfogadott intézkedési tervben vállalt feladatok végrehajtása. <b>Tárgya:</b> 2016. évben lefolytatott külső és belső ellenőrzések <b>Ellenőrizendő időszak:</b> értelem szerint <b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentum alapú, interjú	Az intézkedési tervben vállalt feladatok határidőre nem teljesültek.	Utóellenőrzés	2017. III. negyedév	4 nap
<b>Ellenőrizendő egység</b>	<b>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)</b>	<b>Azonosított kockázati tényezők</b>	<b>Az ellenőrzés típusa</b>	<b>Az ellenőrzés ütemezése</b>	<b>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</b>

<p><b>Balatonboglári Közös Önkormányzati Hivatal</b></p>	<p><b><u>Ell. célja:</u></b> annak megállapítása, hogy a kontrollkörnyezetet biztosító kötelező szabályzatokat és munkaköri leírásokat a megfelelő tartalommal elkészítették-e. A szabályzatok aktualizáltak-e. <b><u>Tárgya:</u></b> intézményi alapidokumentumok <b><u>Ellenőrizendő időszak:</u></b> aktuális állapot <b><u>Ellenőrzés módszere:</u></b> dokumentum alapú</p>	<p>Szabályzatok, munkaköri leírások hiánya, nem megfelelő tartalma, egymással nem konzisztensek.</p>	<p>Szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>2017. III. negyedév</p>	<p>8 nap</p>
<p><b>Konyha</b></p>	<p><b><u>Ell. célja:</u></b> a működés megbízhatóságának szabályszerűségének értékelés  <b><u>Tárgya:</u></b> Intézmény gazdálkodása  <b><u>Ellenőrizendő időszak:</u></b> 2017. 01.01-től, az ellenőrzés kezdetéig <b><u>Ellenőrzés módszere:</u></b> dokumentum alapú, interjú</p>	<p>Szabályozatlanság, szakértelem hiánya.</p>	<p>Rendszerellenőrzés</p>	<p>2017. IV. negyedév</p>	<p>10 nap</p>

**Egyéb** Adminisztrációs tevékenység, ellenőrzések nyomon követése, kockázatfelmérés, elemzés, éves terv, éves beszámoló 10 nap  
**Összesen: 56 nap**

Balatonboglár, 2016. november 10.

Kahó Ildikó  
belső ellenőrzési vezető