

**VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSE**

HATÁROZAT

Szám: 18/2020. (II. 13.) MÖK határozat

Tárgy: A Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács 2020. évi belső ellenőrzési tervének módosítása

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács 2020. évi módosított belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Imre László, megyei jegyző

Polgárdy Imre s.k.
megyei közgyűlés elnöke

Dr. Imre László s.k.
megyei jegyző

A kiadmány hitelül:

Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Nemzeti Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács
2020. évi módosított belső ellenőrzési terve

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzési eljárások szabályozása és gyakorlata.	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzési eljárások szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e. <u>Módszer:</u> Szabályzat feltülvizsgálata, dokumentumok és nyilvántartások ellenőrzése. <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2019. év	Bonyolult szabályozás, a beszerzési eljárások elhúzódnása, hiányos dokumentálás.	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2020. február	20
2.	Belső kontroll rendszer	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a belső kontroll rendszer és az integrált kockázatkezelés szabályozása és funkcionálása megfelelő-e a jogszabályi előírásoknak, illetve a belső szabályzatokban foglaltaknak <u>Módszer:</u> dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2019. év	Jogszabályi előírások figyelmen kívül hagyása	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2020. február- március	20
3.	Létszám- és illetménygazdálkodás, fluktuáció	<u>Cél:</u> Annak vizsgálata, hogy a létszám- és bér-gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e, illetve biztosított-e a tevékenység cél szerű, terv szerű, hatékony ellátása, a fluktuáció hatása <u>Módszer:</u> dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2019. év	Hiányos dokumentálás, nem megfelelő besorolások	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2020. augusztus	20
4.	Szerződések	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a szerződések megfelelőnek-e a jogszabályi előírásoknak <u>Módszer:</u> szerződések, nyilvántartások vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. január 1-i állapot	Hiányos, pontatlan szerződések, feltülvizsgálat elmaradása	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat	2020. augusztus	15

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
5.	Ügyiratkezelés	Cél: Annak megállapítása, hogy az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása, gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e Módszer: Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2019. év	Hianyos dokumentálás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2020. augusztus	20

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás (nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	10
Tanácsadás	Szükség szerint	10
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, 2020. évi törv., nyilvántartások, nyomónkövetés , egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Veszprém, 2020. január 28.

Készítette:

1971

Unger Ferenoné
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



Dr. Imre László
Megyei jegyző