

VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

HATÁROZAT

Szám: 116/2017. (XII. 7.) 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 2018. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

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 2018. évi 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 Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács
2018. évi belső ellenőrzési terve**


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)
1.	A 2018. évi költségvetés megalapozottságának vizsgálata	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a költségvetés megalapozott-e, tervezése a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e <u>Módszer:</u> Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2018. év	Nem megalapozott tervezés	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2018. április	12
2.	Gazdálkodási jogkörök	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a pénzgazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e <u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017. év	Hiányos dokumenálás, felhatalmazás nélküli feladatellátás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, 8-as főút Térségi Fejlesztési Tanács	2018. április	15
3.	A beszerzések szabályszerűségének felülvizsgálata	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a beszerzések a jogszabályi előírásoknak megfelelően történtek-e <u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, működési folyamatok ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017. év	Hiányos dokumentálás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2018. augusztus	15
4.	Honlap-fejlesztés	<u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a honlap-fejlesztés és az e-adatrendszer működése, a közzétételi rend és az adatvédelem megfelelő-e <u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások felülvizsgálata, szemle <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017. év	Nem megfelelő honlap, hiányos közzététel, nem megfelelő adatvédelem	Informatikai ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2018. augusztus	12

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.	Képzésképzés	Cél: Annak vizsgálata, hogy a képzésképzés megfelel-e a jogszabályi előírásoknak Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2017. év	Hiányos dokumentálás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, "8-as főút" Térségi Fejlesztési Tanács	2018. 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, 2018. évi terv, nyilvántartások, nyomkövetés , egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Veszprém, 2017. november 28.

Készítette:


Ungér Ferencné
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


Dr. Imre László
Megyei jegyző