

TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
113/2014 (IV. 30.) Kt. számú
határozata

Tiszavasvári Város Önkormányzata 2014-2018.évi stratégiai ellenőrzési terve,
valamint a
2014. évi éves ellenőrzési terve módosításáról

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tiszavasvári Város Önkormányzata a 2014. évi éves ellenőrzési terv módosítását megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tiszavasvári Város Önkormányzata 2014-2018.évi stratégiai ellenőrzési terve, valamint a 2014. évi éves ellenőrzési tervéről szóló 288/2013 (XI. 28.) Kt. számú határozata 3, 4, 10. számú mellékletét hatályon kívül helyezi és ezzel egyidőben a hatályon kívül helyezett 3, 4. számú melléklet helyébe jelen határozat 1, 2. számú melléklete lép.

Határidő: azonnal

Felelős: Bundáné Badics Ildikó
jegyző

Dr. Fülöp Erik
polgármester

Bundáné Badics Ildikó
jegyző

2014. évi
Belső ellenőrzési módosított munkaidő mérleg

I. Rendelkezésre álló napok száma

1. Létszám	1 fő
2. Elméleti kapacitás 365nap/év	365 naptári nap
Csökkentő tényezők:	
- szombat-vasárnap	102 naptári nap
- fizetett ünnepek	9 naptári nap
- Csökkentő napok	111 naptári nap
- szabadság	36 naptári nap
- betegség(n	43 naptári nap
- képzés, továbbképzés (Tartalékból)	naptári nap
- egyéb (Tartalékból)	naptári nap
- Csökkentő napok	79 naptári nap
3. Tartalék (előre nem tervezhető ellenőrzési feladatokra, egyéb munkatervi feladatokra: Csökkentő tényezők összesen:	55 naptári nap 245 naptári nap
4. Kapacitás ellenőri napban: (365 nap-233 nap)	120 naptári nap
6. Munkatervi feladatokra és a tartalék napok összesen	175 naptári nap

II. Feladatok munkaidő szükséglete

1. Ellenőrzési feladatok	
- szabályszerűségi	10 naptári nap
- pénzügyi	15 naptári nap
- szabályszerűségi- pénzügyi	70 naptári nap
- rendszerellenőrzés	25 naptári nap
Összesen:	120 naptári nap
2. Ellenőrzéssel összefüggő feladatok	
- soronkívüli ellenőrzések, tanácsadási tevékenység	30 naptári nap
- minősítés, teljesítményértékelés	3 naptári nap
- kockázatelemzés, ütemterv, tervezés, jelentés, nyilvántartás	22 naptári nap
Összesen:	55 naptári nap
3. Ellenőrzések és azzal összefüggő feladatok összesen	175 naptári nap

ÉVES FENNTARTÓI MÓDOSÍTOTT ELLENŐRZÉSI TERV 2014. ÉV

Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés megállapításai: Beszámolási kötelezettség teljesítése, Beszámoló felülvizsgálata 2.1.

Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés megállapításai: Tervezés, Feladat áttekintés, Feladat ellátás társaságok által 1.3

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa *	Az ellenőrzés ütemezése **	Erőforrás szükségletek ***
A Tiszavasvári Közétkeztetési KFT 2012-2013. évi gazdálkodása szabályszerűségének és gazdaságosságának vizsgálata	Az ellenőrzés célja: A gazdálkodás szabályozottságával és szabályszerűségével, a gazdaságos működéssel az alapítás szerinti cél megvalósítása, az önkormányzati vagyon védelme. Az ellenőrzés módszere: Dokumentumvizsgálat és helyszíni ellenőrzés Terjedelme: a gazdálkodás Az ellenőrzött időszak: 2012.-2013 év	- Biztosított-e az önkormányzati vagyon védelme az alapítás célja szerinti tevékenység végzésével, - a gazdálkodás szabályozottságával, - szabályszerű működtetésével, - a tevékenység árbevétele és költségei tükrében a gazdaságossággal, - a mérlegben kimutatott vagyoni helyzettel és annak alátámasztásával	Rendszerellenőrzés	2014. május-június	25 nap

Tiszavasvári, 2014. április

Nagyné Dályai Katalin
Belső ellenőrzési vezető

Bundáné Badics Ildikó
Jegyző