

## MARTONVÁSÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

### 2022. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.
- c) A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése.
- d) **A tervezett feladatok felsorolása:**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjai)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
<b>Bizonyosságot adó tevékenység:</b>							
1.	<b>Az Önkormányzat 2021. évi étkezési normatíva elszámolás ellenőrzése.</b>	<p><b>Célja:</b> annak megállapítása volt, hogy az Önkormányzat a 2021. évi gyermekétkeztetés állami támogatások elszámolásához nyújtott létszámadatai a jogszabályi előírásoknak megfelelnek-e.</p> <p><b>Módszerei:</b> Normatíva elszámolást alátámasztó dokumentumok tételes ellenőrzése.</p>	4. számú Téma, 113 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>pénzügyi ellenőrzés</b>	Martonvásár Város Önkormányzat	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u></p> <p>2022. január-február.</p>	7 ellenőri nap (1 ellenőr)

		<b><u>Időszak:</u></b> 2021. év					
2.	<b>A Brunszvik Teréz Óvoda személyügyi ellenőrzése.</b>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak megállapítása, beléptetés, kilépés, besorolások, személyi anyagok összeállítása, pályázatadás során betartják-e a közszolgálati szabályzat előírásait.</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> személyi anyagok, munkaügyi iratok tételes áttekintése.</p> <p><b><u>Időszak:</u></b> 2022. év</p>	18. számú Téma, 97 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>szabályszerűség.</b>	Brunszvik Teréz Óvoda	<b><u>Ellenőrzés ütemezése:</u></b> 2022. március hónap.	9 ellenőri nap (1 ellenőr)
3.	<b>Önkormányzati gépjárműhasználat ellenőrzése</b>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak megállapítása, hogy az önkormányzati gépjárműhasználat megfelel-e a jogszabályi előírásnak és a saját szabályzati előírásuknak.</p> <p><b><u>Módszerei:</u></b> gépjárműhasználati szabályzat és a gépjármű menetokmányok, elszámolások szűrőpróbaszerű ellenőrzése.</p>	19. számú Téma, 90 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>rendszerellenőrzés.</b>	Martonvásár Város Önkormányzat és a Martonvásári Polgármesteri Hivatal.	<b><u>Ellenőrzés ütemezése:</u></b> 2022. szeptember hónap.	10 ellenőri nap (1 ellenőr)

		<b><u>Időszak:</u></b> 2021- 2022. év					
4.	<b>Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság közfeladat ellátásának, működésének, gazdálkodásának ellenőrzése.</b>	<p><b><u>Célja:</u></b> annak értékelése, hogy az önkormányzat a jogszabályi előírásoknak és a helyi igényeknek megfelelően határozott-e a közfeladat ellátásáról, az ellátás módjáról, a gazdasági társaság rendelkezésére bocsátotta-e a közfeladat-ellátásához szükséges közvagyon, biztosította-e a tulajdonosi jogok érvényesülését, a társaság feladatellátásának felügyeletét, a társaságoknál biztosított volt-e a vagyon jogszabályi előírásoknak megfelelő nyilvántartása, kezelése és gyarapítása, illetve annak sérülése esetén a tulajdonos intézkedett-e a vagyonvesztés megakadályozására, a gazdasági társaság a közfeladat-ellátási szerződésben megfogalmazott követelményeknek megfelelően látta-e el a</p>	2. számú Téma, 127 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>teljesítmény.</b>	Martonvásár Város Önkormányzat, Martonvásári Polgármesteri Hivatal; Többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság.	<b><u>Ellenőrzés ütemezése:</u></b> 2022. július- szeptember hónap.	10 ellenőri nap (1 ellenőr)

		<p>rábízott közfeladatot.</p> <p><b>Módszerei:</b> adatbekérés, dokumentumelemzés, interjúkészítés.</p> <p><b>Időszak:</b> 2021-2022. év</p>					
<b>Tanácsadói tevékenység bemutatása:</b>							
		-	-	-	-	-	-
<b>Tartalékidő</b>							5 ellenőri nap
<b>Összesen:</b>							<b>31 ellenőri nap</b>

- e) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervadatokat a mellékletek tartalmazzák.

Kelt, .....20.....hó ..... nap

Kelt, .....20.....hó ..... nap

Készítette:

Jóváhagyta:

.....

*belső ellenőrzési vezető*

.....

*költségvetési szerv vezetője*

**Az éves ellenőrzési tervet jóváhagyó képviselő-testületi határozat száma:**