

Iktatószám: 3-20/2017.

K i v o n a t

Készült: Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2017. szeptember 20. napján 9.00 órakor a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Tanácskozó termében (3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.) megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
21/2017. (IX.20.) határozata
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének
módosításáról

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Társulási Tanács a 2017. évi belső ellenőrzési tervet a határozat melléklete szerint módosítja, az abban megfogalmazott vizsgálatok elvégzésével egyetért, azt elfogadja és elrendeli a kitűzött feladatok végrehajtását.
2. Felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetőjét, hogy az elvégzett munka tapasztalatairól az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés keretében tájékoztassa a Társulási Tanácsot.

Felelős: a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője

Határidő: folyamatos, illetve a 2017. évi zárszámadás tervezetével egyidejűleg

Dr. Faragó Péter sk.
elnök



Kelemen József sk.
jegyzőkönyv hitelesítő

A kivonat hitelülül:

Urbán Julianna
Urbán Julianna
jegyzőkönyvvezető



Sajószentpéter, 2017. szeptember 20.

A 21/2017. (IX.20.) határozat melléklete
1. melléklet

2017. évi módosított belső ellenőrzési terv
Sajószentpéter Körményeki Önkormányzati Társulás

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
1.	A társulás 2016. évi vagyommérlegének valódisága	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a Sajószentpéter Körményeki Önkormányzati Társulás 2016. évi vagyommérlege megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak <u>Módszere:</u> tétéles ellenőrzés <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016. év	magas	pénzügyi	Sajószentpéter Körményeki Önkormányzati Társulás	2017. július	10 ellenőri nap
2.	A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló tétéles ellenőrzés <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016. év	magas	utóellenőrzés	Kondó Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap
3.	A 2016. évi normatív állami hozzájárulás tényleges mutatók alapján történő ellenőrzése, valamint a gyermekétkeztetés vizsgálata	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulás tényleges mutatók alapján a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg.	magas	szabályszerűségi	Kondói Harica-Völgyi Óvoda	2017. szeptember-október	2 ellenőri nap

	<u>Módszere:</u> tételes ellenőrzés. <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016.év	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időtartama	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
Sorszám						
4.	Az ellenőrzés tárgya A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása <u>Célia:</u> annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016.év	magas	utóellenőrzés	Parasznya Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap
5.	A pénztár kezelésének ellenőrzése <u>Célia:</u> annak megállapítása, hogy a pénztár kezelése megfelelő-e a vonatkozó jogszabályoknak. <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló mintavételes ellenőrzés. <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016.év	magas	pénzügyi és szabályszerűségi	Parasznyai Község Önkormányzati Hivatal	2017. szeptember-október	2 ellenőri nap
6.	A 2016. évi normatív állami hozzájárulás tény/leges mutatók alapján történő ellenőrzése, valamint a gyermekétkeztetés vizsgálata <u>Célia:</u> annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulások elszámolása tény/leges mutatószámok alapján a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg. <u>Módszere:</u> tételes ellenőrzés. <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016.év	magas	szabályszerűségi	Pitypalatty-Völgyi Csicsergő Óvoda, Parasznya	2017. szeptember-október	2 ellenőri nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időtartama	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
7.	A kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésének, az utalványozás, az érvényesítés és a teljesítés igazolás vizsgálata	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy megtörtént-e a kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, az utalványozás, az érvényesítés és a teljesítés igazolás rendjének kialakítása; hogyan érvényesülnek a kötelezettségvállalásra, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére, az utalványozásra, az érvényesítésre és a teljesítés igazolásra vonatkozó központi és helyi szabályok. <u>Módszere:</u> szabályzatok, dokumentumok ellenőrzése, pénzügyi, számviteli bizonylatok mintavételével történő ellenőrzése, szerződések, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2016.év	magas	pénzügyi és szabályszerűségi	Parasznya-Radostyán Óvodafenntartó Társulás	2017. szeptember-október	1 ellenőri nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időpontja	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
8.	A 2016. évi szociális feladatok egyéb támogatásának elszámolása	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a települési Önkormányzat szociális feladatainak elszámolása megfelelő-e a vonatkozó jogszabályoknak <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016. év	magas	pénzügyi-szabályszerűségi	Radostyán Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap
9.	A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés. <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016. év	magas	utóellenőrzés	Sajókápolna Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap
10.	A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok <u>Módszere:</u> dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés. <u>Ellenőrzött időszak:</u> 2016. év	magas	utóellenőrzés	Sajólászlófalva Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
11.	A 2016. évi normatív állami hozzájárulás tényleges mutatók alapján történő ellenőrzése, valamint a gyermekétkeztetés vizsgálata	Célja: annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulások elszámolása tényleges mutatószámok alapján a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg. Módszere: tétéles ellenőrzés. Ellenőrzött időszak: 2016. év	magas	szabályszerűségi	Sajólászlófalvai Kuckó Községi Óvoda	2017. szeptember-október	2 ellenőri nap
12.	A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása	Célja: annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok Módszere: dokumentumokon alapuló tétéles ellenőrzés Ellenőrizendő időszak: 2016. év	magas	utóellenőrzés	Varbó Község Önkormányzata	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap
13.	A 2016. évi ellenőrzés javaslataira megfogalmazott intézkedési terv megvalósulása	Célja: annak megállapítása, hogy megszüntetésre kerültek-e a 2016. évi ellenőrzésen feltárt hiányosságok Módszere: dokumentumokon alapuló tétéles ellenőrzés Ellenőrizendő időszak: 2016. év	magas	utóellenőrzés	Varbói Közös Önkormányzati Hivatal	2017. szeptember-október	3 ellenőri nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
14.	A 2016. évi normatív állami hozzájárulás tényleges mutatók alapján történő ellenőrzése, valamint a gyermekétkeztetés vizsgálata	Célja: annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulások elszámolása tényleges mutatószámok alapján a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg. Módszere: tételes ellenőrzés. Ellenőrzött időszak: 2016. év	magas	szabályszerűségi	Varbói Napközi Otthonos Óvoda	2017. szeptember-október	2 ellenőri nap

Sajószentpéter, 2017. szeptember 11.

Dr. Guláné Bacsó Krisztina
munkaszervezeti feladatokat ellátó
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője

Készítette: Takács Gyula
belső ellenőr