1. sz. tábla

Tervezett ellenőrzések
2016. év
Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal (Dadi Kirendeltséggel együtt)

I. Vizsgálati témák

Sor szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjára hivatkozással)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (nap)
1.	**Közpénzek felhasználásával, azok átláthatóságával kapcsolatos ellenőrzés**	*Cél:* a közpénzek felhasználása megfelelő-e? *Módszer:* dokumentumok vizsgálata *Időszak:* 2015. július 1-től 2016. június 30-ig	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtáblákban részletezve	Pénzügyi ellenőrzés	Bokodi és Dadi Önkormányzatok	2016. június-október	6,0
2.	**Céljelleggel nyújtott támogatások felhasználásával, elszámolásával kapcsolatos ellenőrzések**	*Cél:* a támogatások felhasználása, elszámolása megfelelő-e? *Módszer:* dokumentumok vizsgálata *Időszak:* 2015. július 1-től 2016. június 30-ig	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtáblákban részletezve	Pénzügyi ellenőrzés	Bokodi és Dadi Önkormányzatok	2016. szeptember-december	4,0

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (10 x 20 % 2 nap). Az I. pontban felsoroltakon túl az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető (soron kívüli ellenőrzés), vagy a kitűzött feladat módosítható.

Tervezett ellenőrzések
2016. év
Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal (Dadi Kirendeltséggel együtt)

III. Egyéb ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok

- A 2015. évi belső ellenőrzési jelentés, az ellenőrzés dokumentumainak elkészítése (ellenőrzési mappa, intézkedések nyilvántartása, ellenőrzések nyilvántartása stb.) 2,5 munkanap (2016. február),
- A 2017. évi belső ellenőrzési munkaterv elkészítése kockázatelemzés alapján 1,0 munkanap (2016. november),
- Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata (0,5 munkanap)

Összes tervezett munkaidő szükséglet

Vizsgálatok (I.)	10,0 munkanap
Egyéb feladatok (III.)	4,0 munkanap
Együtt	**14,0 munkanap**
Soron kívüli ellenőrzés (II.)	2,0 munkanap
Tanácsadási tevékenység kapacitása	-
Képzésre tervezett kapacitás*	-
Összesen:	**16,0 munkanap**

*belső ellenőr saját költségén oldja meg

Bokod, 2015. november 12.

Készítette:

.....

Böröczné Kőszegi Zsuzsanna
belső ellenőr

Jóváhagyta:

.....

Zsigmond Anikó
jegyző