

# VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

## HATÁROZAT

Szám: 78/2016. (XII. 15.) 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 2017. 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 2017. 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 hitelélül:

**Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, „8-as főút” Térségi Fejlesztési Tanács**  
**2017. 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.                  | Ügyiratkezelés                                                                | <u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása, gyakorlata a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e<br><u>Módszer:</u> Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2016. év                                                 | Hiányos dokumentálás                                      | Rendszerellenőrzés          | Veszprém Megyei Önkormányzat                                                                                                                                                                          | 2017. március        | 12                                                          |
| 2.                  | Alaító okiratok, SZMSZ, ügyrend, munkaköri leírások, egyéb belső szabályzatok | <u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy az alapító okiratok, SZMSZ, ügyrend, munkaköri leírások, egyéb belső szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e<br><u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017. január 1-i állapot        | Hiányos, pontatlan szabályozás                            | Szabályszerűségi ellenőrzés | Veszprém Megyei Önkormányzat,<br>Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal,<br>Veszprém Megyei Német Önkormányzat,<br>Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, 8-as főút Térségi Fejlesztési Tanács | 2017. április        | 15                                                          |
| 3.                  | Szerződések                                                                   | <u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a szerződések megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak<br><u>Módszer:</u> szerződések, nyilvántartások vizsgálata<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017. január 1-i állapot                                                                           | Hiányos, pontatlan szerződések, felülvizsgálat elmaradása | Szabályszerűségi ellenőrzés | Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal                                                                                                                                                                 | 2017. március        | 12                                                          |
| 4.                  | Kiküldetések, munkába járás                                                   | <u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a kiküldetések és a munkába járás elszámolása megfelel-e a belső szabályzatokban, illetve a jogszabályi előírásokban foglalt előírásoknak.<br><u>Módszer:</u> Dokumentumok, nyilvántartások felülvizsgálata<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2016. év | Hiányos, pontatlan elszámolás és dokumentálás             | Szabályszerűségi ellenőrzés | Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal                                                                                                                                                                 | 2017. szeptember     | 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.                  | Készpénzkezelés   | Cél: Annak vizsgálata, hogy a készpénzkezelés megfelel-e a jogszabályi előírásoknak<br>Módszer: Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata<br>Ellenőrizendő időszak: 2016. 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 | 2017. szeptember     | 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, 2017. évi terv, nyilvántartások, nyomonkövetés , egyéb adminisztráció | Belső ellenőrzési kézikönyv szerint | 20                         |

Veszprém, 2016. december 8.

Készítette:

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Unger Ferencné  
Belső ellenőrzési vezető

\_\_\_\_\_  
Dr. Imre László  
Megyei jegyző