

Bordány Nagyközség Önkormányzata
2017. évi módosított belső ellenőrzési terv

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Az önkormányzat óvodai, bölcsődei szociális és gyermekékeztetési feladatai támogatásának elszámolása	Az önkormányzatot az óvodai, bölcsődei és szociális, valamint gyermekékeztetési feladatainak támogatása jogcímen megillető 2016. évi támogatásokra vonatkozó ellátotti létszám, támogató szolgálat feladategység meghatározása	óvodai gyermeklétszám meghatározása, óvodapedagógus munkát segítők létszáma, gyermekékeztetésben részesülők létszámának meghatározása, köznevelési statisztikai és KIR adatszolgáltatás egyezősége, bölcsődei nyilvántartás, szociális alapellátások igénybevételeinek nyilvántartása, KENYSZI adatszolgáltatás egyezősége	pénzügyi ellenőrzés	önkormányzat és intézményei	február	6
2.	2016. december 31-ei fordulónappal történő mennyiségi leltárfelvétel	A feladatellátáshoz kapcsolódó vagyon nyilvántartás és a leltárfelvétel dokumentálása, egyezőségének vizsgálata az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél	Minden nyilvántartásban lévő eszköz leltárfelvétele sor került, eltérések megállapítása megtörtént e, a főkönyv és analitikai egyezősége, az ingatlanok esetében a vagyonkataszter földhivatali nyilvántartással és vagyonrendelettel történő egyezősége biztosított e	pénzügyi ellenőrzés	Bordányi Polgármesteri Hivatal	június	4
3.	Adóügyi tevékenység vizsgálata	A helyi adóztatási feladatok ellátása	adóhátteralakok kezelése, behajtás-kezelés, egyszerűsített értékesítés-dokumentálása, adatszolgáltatás a pénzügyi részére	pénzügyi ellenőrzés	Bordányi Polgármesteri Hivatal	szeptember	4
3.	Házi segítségnyújtás tevékenység ellátása	A szociális segítség és személyi gondozás ellátása, térítési díjának megállapítása, nyilvántartása	személyi nyilvántartás vezetése, adatvédelem, esélyegyenlőség biztosítása, térítési díj számlázására vonatkozó igénybevételi dokumentáció	céll ellenőrzés	Integrált Szociális és Egészségügyi Központ	szeptember	4
4.	Készletnyilvántartás	Saját termelésű készletek nyilvántartása, önköltségének meghatározása	készletek analitikai nyilvántartása, készletre vétel számviteli elszámolása saját termelésű készlet önköltségének meghatározása	szabályszerűségi - pénzügyi ellenőrzés	Bordányi Polgármesteri Hivatal	október	3
5.	Apraja-Falva Óvoda és Bölcsőde működése	A intézmény szervezeti működésének átfogó vizsgálata	Az alapító okiratban foglalt feladatok ellátásának szervezethez, gazdálkodása, szabályozottsága, szakmai feladatellátás feltételeinek biztosítása	rendszerellenőrzés	Apraja-Falva Óvoda és Bölcsőde	november	5
6.	Soron kívüli ellenőrzések	Vezetés programon kívüli igényeinek megfelelő ellenőrzés	Vezetés által azonosított kockázatok	céll ellenőrzés	igény szerint	egyeztetés alapján	3