

SÁRVÁR TÉRSÉGE TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATA

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2021.

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás(ellenőri nap)
1.	Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata	Célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál az operatív gazdálkodási jogkörök szabályozása, gyakorlati alkalmazása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. Módszer: dokumentum alapú, szűrőpróbaszerű Időszak: 2020. év	Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályzata előírásai nincsenek összhangban a vonatkozó jogszabályokkal. Az esetleges személyi változásokat nem vezették át a szabályzatban.	Szabály szerűségi	Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Gyermekjóléti Szolgálat	2021. II. félév	5 belső ellenőri nap

A 2021. évi belső ellenőrzési tervet kockázatelemzés alapján állítottuk össze.

Az ellenőrzési terv összeállításakor szempont volt a célok és irányok összehangolása annak érdekében, hogy a Társulás vezetése felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatot alapuló elemző összegzéseket és átfogó helyzetjelentéseket.

Az éves ellenőrzési terv elkészítése a vezetéssel folytatott egyeztetésen, a szakmai szervek ajánlásain és a kockázatelemzésen alapul.

A kockázatelemzés szerint azonosított kockázati tényezők:

- jogszabályi rendelkezések változása, forráshiány, dolgozói letérhetőség, figyelmetlenség.

A kockázatelemzés számos területet jelölt meg magas kockázatúnak, de a forráshiány miatt csak egy kockázatos terület vizsgálatára tesztek javaslatot.

Tapolca, 2020. november 30.

Készítette:

BELÉNYESI CSABA
belgyzetti konyvvezso és adoszakent
adoszakent 5733-3-39
H3JUF Tapolca, Fő tér 1. II/6.
Telefon 1871 510-108, 109

Belényesi Csaba
belső ellenőr

Jegyzői véleményvezetés:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 31 § előírta a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

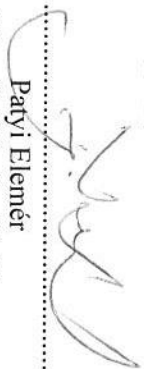
A Társulás intézményének tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshiány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Nyőgér, 2020. december 28.

Dr. Lendvai Róbert
jegyző

Jóváhagyta a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján Sárvár Tervege Többcélu Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa Elnöke a 7/2020. (XII. 28.) számú elnöki határozatával.

Nyőgér, 2020. december 28


Patyi Elemér
Társulási Tanács Elnöke




Dr. Lendvai Róbert
jegyző

