

**LEÁNYVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<p><u>Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal Leányvári Kirendeltsége</u></p> <p><u>Leányvári Cseresznyefa Óvoda</u></p> <p><i>„intézmény tekintetében irányító szervként végzett ellenőrzés”</i></p>	<p><u>Célja:</u> annak vizsgálata, hogy az Önkormányzati Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező intézmény, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmény között kötött munkamegosztási megállapodás tartalma megfelel-e az előírásoknak, teljes körűen tartalmazza-e a felek közötti munka- és feladatmegosztás rendjét.</p> <p><u>Tárgya:</u> munkamegosztási megállapodás, az abban foglaltak megfelelése</p> <p><u>Időszak:</u> 2023. év, jelen helyzet</p>	- Az együttműködés szabályozatlanságából eredő kockázatok	<p><u>Típusa:</u> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><u>Módszerei:</u> Megállapodás tételes vizsgálata</p>	2023. II. negyedév (május-június)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2022. november 8.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Balázs Márta
jegyző