

*Gosztola Község Önkormányzata képviselő-testületének 72/2015.(XI.27.) határozata a 2016. évi belső ellenőrzési munkaterv elfogadásáról*

Gosztola Község Önkormányzati Képviselő-testülete a 2016. évi belső ellenőrzési tervet az előterjesztésnek megfelelően jóváhagyja.

## GOSZTOLA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

### 2016. ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja			
Belső ellenőrzési kézikönyv: 2013. január 1.		Önkormányzati kockázati szintfelmérés, 2013. január 1.			
Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (*)	Az ellenőrzés ütemezése (**)	Erőforrás szükségletek (***)
1. A FEUVE rendszer működésének felülvizsgálata az önkormányzatnál.	<b>Cél:</b> a FEUVE szabályozása és a gyakorlat összhangjának felülvizsgálata. <b>Tárgya:</b> szabályozottság, végrehajtás. <b>Terjedelme:</b> 2 év <b>Időszak:</b> 2014. január 01-től 2015. december 31-ig.	A FEUVE működtetésének bonyolultsága.	Téma	július-augusztus	2 szakértői nap

\* 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.

**A soron kívüli ellenőrzésekhez szükséges kapacitás: 1 szakértői munkanap.**