

**JÁSZSZENTLÁSZLÓ-MÓRICGÁT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2021. 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	<b>Jászszeptlászli Közös Önkormányzati Hivatal</b> (Jászszeptlászli-Móricgát Községi Önkormányzatok Társulása, a Szent László Óvoda és Bölcsőde, valamint a Szent László Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában)	<b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a tárgyi eszközök kezelése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a tárgyi eszközök állományának, összetételének, használhatóságának és korszerűségének ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartások megfelelősége biztosított-e  <b>Tárgya:</b> tárgyi eszközökkel való gazdálkodás  <b>Időszak:</b> 2020. év	- Nem megfelelő nyilvántartásban rejlő kockázatok  - Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	<b>Típusa:</b> Pénzügyi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Nyilvántartások, dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	2021. II. negyedév (június)	12 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: 2020. október 22.

Készítette:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Nagy András  
Elnök

\_\_\_\_\_  
Valentovics Beáta  
Jegyző, mint munkaszervezeti feladatokat  
ellátó szerv vezetője