**1. számú melléklet**

**2017. évi**

###### Belső ellenőrzési munkaterv

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | Az ellenőrzött intézmény: | Hévíz Város Önkormányzata |
| Az ellenőrzés tárgya: | **Normatív állami támogatások igénylésének, elszámolásának felülvizsgálata** |
| Az ellenőrzés célja: | Az igénybevétel és elszámolás megalapozottsága, szabályszerűsége |
| Az ellenőrzés típusa: | Pénzügyi ellenőrzés |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2015. január 1-jétől 2016. december 31-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2017. I. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 10 munkanap |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2** | Az ellenőrzött intézmény: | Hévíz Város Önkormányzata |
| Az ellenőrzés tárgya: | **Kiküldetések elrendelésének, elszámolásnak szabályszerűsége** |
| Az ellenőrzés célja: | Kiküldetések eljárásrendjének szabályszerűsége |
| Az ellenőrzés típusa: | Szabályszerűségi ellenőrzés |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2015. január 1-jétől 2017. szeptember 30-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2017. IV. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 5 munkanap |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3** | Az ellenőrzött intézmény: | Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet |
| Az ellenőrzés tárgya: | **Az Intézmény gazdálkodásának ellenőrzése** |
| Az ellenőrzés célja: | Az intézmény szabályozottsága, a végrehajtás szabályszerűsége |
| Az ellenőrzés típusa: | Rendszerellenőrzés |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2015. január 1-jétől 2017. szeptember 30-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2017. IV. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 13 munkanap |