**1. számú melléklet**

**2016. évi**

###### Belső ellenőrzési munkaterv

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | Az ellenőrzött intézmény: | Hévíz Város Önkormányzat, Intézmények |
| Az ellenőrzés tárgya: | **Normatív állami támogatások igénylésének, elszámolásának felülvizsgálata** |
| Az ellenőrzés célja: | Az állami támogatások szabályszerű igénylésének és felhasználásának felülvizsgálata |
| Az ellenőrzés típusa: | Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2015. január 1-jétől 2016. február 28-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2016. I. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 6 munkanap |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2.** | Az ellenőrzött intézmény: | Hévíz Város Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal |
| Az ellenőrzés tárgya: | Humánerőforrás gazdálkodás felülvizsgálata |
| Az ellenőrzés célja: | A szabályozottság, a hatékony és jogszerű létszámgazdálkodás és elszámolások felülvizsgálata |
| Az ellenőrzés típusa: | Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2014. március 1-jétől 2016. március 31-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2016. II. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 6 munkanap |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3.** | Az ellenőrzött intézmény: | Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény |
| Az ellenőrzés tárgya: | Intézmény gazdálkodásának átfogó pénzügyi ellenőrzése, működés elemzése |
| Az ellenőrzés célja: | A szabályozottság, a gazdálkodás és a működés átfogó áttekintése, hatékonyság elemzése |
| Az ellenőrzés típusa: | Pénzügyi-gazdasági |
| Az ellenőrzés módszere: | Mintavétel alapján |
| Az ellenőrzött időszak: | 2014. január 1-jétől 2016. szeptember 30-ig |
| Az ellenőrzés ütemezése: | 2016. IV. negyedév |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás | 1 fő ellenőrnek 6 munkanap |