

Halászi Község Önkormányzatának

2013. évi belső ellenőrzési terve

1. Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázati tényező: Az önkormányzatokra vonatkozó jogi szabályozás 2013. január 1. napjától alapjaiban változik meg. Ennek része az önkormányzatok hivatali struktúrájának átalakítása is, mely jelentős adminisztrációs terhet ró az érintettekre. Az átszervezés szabályszerű, illetve a célszerűség szempontjait figyelembe vevő kivitelezése az érintett önkormányzatok feladatellátásának hatékonysága szempontjából kiemelt jelentőséggel bír.

2. A tervezett ellenőrzések tárgya: Az új közös önkormányzati hivatal felállításának utóellenőrzése szabályszerűségi és célszerűségi szempontok alapján.

3. Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy:

- a községi tisztségviselők személyi anyagában az átszervezés kapcsán felmerülő változások megfelelően kerültek-e átvezetésre (ld. kinevezések módosítása, munkaköri leírások aktualizálása stb.);

- a szervezet megalakítása kapcsán valamennyi adminisztratív kötelezettség teljesült-e (ld. törzkönyvi nyilvántartás, adózás, statisztika felé bejelentési kötelezettség, alapító okirat, szervezeti- és működési szabályzat stb.);

- a hivatal működéséhez szükséges belső szabályzatok, illetve fenntartói döntések rendelkezésre állnak-e, megfelelő-e a tartalmuk;

- a hivatal – figyelembe véve különösen a feladat- és hatáskörök elosztásának új rendszerét - optimális létszámmal működik-e, illetve a munkaszervezés kellően hatékony-e?

4. Az ellenőrizendő időszak: 2013. január 1-től - 2013. március 31.

5. Ellenőrzést végző megnevezése: Önkormányzati társulás által megbízott belső ellenőr

6. Az ellenőrzött szerv megnevezése: Halászi Közös Önkormányzati Hivatal

7. Az ellenőrzés helye: 9228 Halászi, Kossuth Lajos utca 38.

8. Ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi, célszerűségi

9. Ellenőrzés módszere: Adatbekérésen, iratbetekintésen alapuló vizsgálat. Szükség esetén összehasonlítás más, hasonló nagyságú önkormányzatok hivatalaival (ld. a célszerűségi szempontokat).

10. Az ellenőrzés ütemezése: 2012. április, vagy 2012. szeptember

**A belső ellenőrzési tervet jóváhagyta Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
..... határozatával.**

Halászi, 2012. november 08, csütörtök

dr. Kránitz Péter
körjegyző