

## Pályázati felhívás

A Csákvári Önkormányzati Társulás pályázatot ír ki a 2017. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére.

Az ellenőrizendő szervezeti egységek, feladatok köre a Csákvári Önkormányzati Társulás 11/2017. (II. 14.) határozatának melléklete szerint az alábbi:

| Sorsz. | Ellenőrzendő folyamat                                       | Ellenőrzendő szervezetek szervezeti egységek                              | Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, módszerei, ellenőrzött időszak)   | Azonosított kockázati tényezők   | Az ellenőrzés típusa                 | Az ellenőrzés ütemezése | Erőforrás szükséglet (revizori nap) |
|--------|---|---|--|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 1.     | Házi segítség-nyújtás, családsegítés                        | Vértesszőlős Község Önkormányzata, Gondozási Központ és Idősek Otthona    | <b>Ellenőrzés célja:</b> jogszerűség és célszerűség vizsgálata<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> házi segítségnyújtás, családsegítés<br><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2016. év<br><b>Ellenőrzés módszerei:</b> dokumentumelemzés, interjúk   | Az ellátottak körének meghatározása az ellátás színvonala.   | helyszíni ellenőrzés                 | 2017. I. félév          | 1 nap                               |
| 2.     | Szabályzatok, költségvetési rendelet ellenőrzése            | Zámolyi Közös Önkormányzati Hivatal                                       | <b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a költségvetés végrehajtása időarányos-e, illetve a felhasználása az előírások szerint történik-e.<br><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2017. I. félév   | Szabályzatok, költségvetési rendelet ellenőrzése   | szabályszerűségi rendszer ellenőrzés | 2017. III. negyedév     | 3 nap                               |
| 3.     | 1. Talajterhelési díj ellenőrzése                           | Zámolyi Közös Önkormányzati Hivatal Pátkai Kirendeltsége, adóügyi terület | <b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a bevételek, felszólítások, hivatalból történő ellenőrzések megfelelőek-e, rendelkezésre állnak-e a jogszabályban előírt szükséges dokumentumok<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> Pátka Község Önkormányzata által bevezetett talajterhelési díj bevételek, befizetés ellenőrzése<br><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2015-2016. év<br><b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentumok, elektronikus és papíralapú nyilvántartások vizsgálata         | hiányos dokumentumok rendelkezésre bocsátása, bevételek nem megfelelő adatokkal történő kitöltése            | szabályszerűségi ellenőrzés          | 2017. október           | 3 nap                               |
|        | 2. Vagyonteltár ellenőrzése                                 | Zámolyi Közös Önkormányzati Hivatal Pátkai kirendeltsége                  | <b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a tárgyi eszközök nyilvántartása, dokumentálása megfelelő-e, a nyilvántartás adatai és a főkönyvi könyvelés adatai megegyeznek-e, a beruházások, értéknövelő beruházások ellenőrzése, az értékcsökkenés elszámolásának ellenőrzése<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> vagyonteltár ellenőrzés<br><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2009-2016.<br><b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentumok, elektronikus és papíralapú nyilvántartások vizsgálata | nyilvántartások hiányosságai, főkönyvi könyvelés adatai nem egyeznek a tárgyi eszköz nyilvántartás adataival | szabályszerűségi ellenőrzés          | 2017. III. negyedév     | 3 nap                               |
| 4.     | A 2016. évi egyes köznevelési feladatok támogatása jogcímen | Gánt Község Önkormányzata, Gánti Német Nemzetiségi                        | <b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a köznevelési feladatok támogatása jogcímen igényelt feladatfinanszírozás az aktuális jogszabályoknak megfelelően történt-e, rendelkezésre állnak-e a leigényelt  | A nem egyértelmű, világos törvényi szabályozás nem   | Pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés | 2017. április           | 5 nap                               |

|    |  |                                 |   |  |                      |                |           |
|----|--|---------------------------------|---|--|----------------------|----------------|-----------|
|    | igényelt feladatfinanszírozás szabályszerűségének ellenőrzése, továbbá a Gánti Német Nemzetiségi Egységes Óvoda és Bölcsőde konyha működésének ellenőrzése | Egységes Óvoda és Bölcsőde      | támogatáshoz szükséges, jogszabályban meghatározott dokumentumok, nyilvántartások, továbbá, hogy az óvoda konyhája a megváltozott jogszabályoknak megfelelően működik-e.<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> Gánt Község Önkormányzata 2016. évben egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen igényelt feladatfinanszírozás ellenőrzése, valamint a Gánti Német Nemzetiségi Egységes Óvoda és Bölcsőde konyha működésének ellenőrzése<br><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2016. január 1. – 2017. március 31.<br><b>Ellenőrzés módszerei:</b> Dokumentumok, elektronikus és papír alapú nyilvántartások vizsgálata, interjú, szűrőpróbaszerű ellenőrzés, árukészlet ellenőrzése | megfelelő értelmezése miatt a nem megfelelően alátámasztott igénylés a gyakorlatban igen jelentős büntetést, feladatfinanszírozás visszavonást eredményezhet, továbbá az óvoda konyhán bekövetkezett személyi változások |                      |                |           |
| 5. | 1. Szerződéstár felülvizsgálata<br>2. Szerződések, kifizetések jogszabályszerű nyilvánosságának biztosítása  | Csákvár Város Önkormányzata     | <b>Ellenőrzés célja:</b> jogszerűség és célszerűség vizsgálata<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> hatályos szerződésállomány<br><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2016.<br><b>Ellenőrzés módszerei:</b> dokumentum vizsgálat, elemzés   | Nyomonkövetés hiányosságai, a közzététel problémái   | helyszíni ellenőrzés | 2017. I. félév | 2 x 3 nap |
| 6. | 1. Szerződéstár felülvizsgálata<br>2. Szerződések, kifizetések jogszabályszerű nyilvánosságának biztosítása  | Csákvári Önkormányzati Társulás | <b>Ellenőrzés célja:</b> jogszerűség és célszerűség vizsgálata<br><b>Ellenőrzés tárgya:</b> hatályos szerződésállomány<br><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2016.<br><b>Ellenőrzés módszerei:</b> dokumentum vizsgálat, elemzés   | Nyomonkövetés hiányosságai, a közzététel problémái   | helyszíni ellenőrzés | 2017. I. félév | 2 x 3 nap |

A pályázatot írásban kell benyújtani a Csákvári Közös Önkormányzati Hivatal 8083 Csákvár Szabadság tér 9. levélcímre.

A borítékon legyen feltüntetve:” CSÖT pályázat”

A pályázat benyújtásának határideje: 2017. március 20.

Csákvár, 2017. február 20.

Tóth Jánosné  
címzetes főjegyző  
T.: 06/22/582-310