

2018. évi belső ellenőrzési terv
 Velencei-tó és Térsege, Váli-völgy, Vértés Térsegi Fejlesztési Tanács

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja			
Elemzés címe: Munkaidő mérleg Elemzés időpontja: 2017. november	A belső ellenőrzés a folyamatokat és azok kockázatait áttekintve, a Fejlesztési Tanács működésének sajátosságait figyelembe véve került kiválasztásra vezetői döntéssel.				
Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erfőforrások szükségletek
A 2017. évi költségvetésben biztosított források felhasználása; pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottsága és gyakorlása.	Ellenőrzés célja: Meggyőződni, hogy az önkormányzatnál a jogkörök gyakorlására felhatalmazottak köre szabályozásra került-e, a felhatalmazások megtörténtek-e és a gyakorlat a szabályozásnak megfelelő-e. Ellenőrzés módszere: Dokumentumok és bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálata. Ellenőrzés tárgya: A Tanács 2017. évi költségvetésében biztosított források felhasználása. Kötelezettségvállalások és a kifizetések teljesítésének igazolásai. Ellenőrzött időszak: 2017. év	<ul style="list-style-type: none"> Bonyolult és gyakran változó jogszabályi háttér. Belső szabályozások megléte, azok naprakészsége. Munkatársak alacsony létszáma. Források szűkössége. Jogkörök alkalmazásának szabályossága, felhatalmazások megléte. 	Szabályszerűségi ellenőrzés.	2018. október	40 munkaóra 1 fő megbízásos belső ellenőr