

Pályázati felhívás

A Csákvári Önkormányzati Társulás pályázatot ír ki a 2016. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére.

Az ellenőrizendő szervezeti egységek, feladatok köre a Csákvári Önkormányzati Társulás 3/2016. (II. 09.) határozatának melléklete szerint az alábbi:

Ellenőrizendő folyamat	Ellenőrizendő szervezetek szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, módszerei, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Revi zori nap
Adóketéssel kapcsolatos szabályszerűégi ellenőrzés	Bodmér Község Önkormányzata és a Hivatal	Ellenőrzés célja: a helyi iparűzési adó ketítésének ellenőrzése Ellenőrzés tárgya: a helyi iparűzési adó megállapításának, ketítésének, befizetésének gyakorlata Ellenőrizendő időszak: 2014-2015. év Ellenőrzés módszerei: adó tárgyú önkormányzati rendelet elemzése értékelése, bizonylatok ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés	- igénylés helytelen, nem pontos, - a felhasználás nem jogszerű	Rendszerellenőrzés	2016. II. negyedév	2
Pályázati források felhasználása és elszámolása	Csákvár Város Önkormányzata	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a pályázati pénzeszközök felhasználása a pályázati kiírással összhangban történt-e, az elszámolások végrehajtása, a kötelező nyilvántartások vezetése megfelel-e a jogszabályban és a pályázati kiírásban foglaltaknak. Ellenőrzés tárgya: az önkormányzat pályázatai Ellenőrizendő időszak: 2015. év Ellenőrzés módszerei: elemzés, értékelés, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata.	- a rendszer komplexitása, - változás (jogszabályi környezet), - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége, - erőforrás rendelkezésre állása	Pénzügyi és szabályszerűségi	2016. II. negyedév	5
Hatósági feladatok ellátása	Csákvári Közös Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Igazgatási Irodánál a hatósági ügyintézés, az eljárási rendszerek kialakítása és működtetése megfelelő-e? Ellenőrzés tárgya: a hatósági feladatellátás Ellenőrizendő időszak: 2015. év Ellenőrzés módszerei: helyszíni ellenőrzés során dokumentumok és nyilvántartások szúrópróba-szerű, indokolt esetben tételes vizsgálata, interjúk.	- a rendszer komplexitása, - változás (jogszabályi környezet), - szabálytalanságok valószínűsége	Szabályszerűségi	2016. II. negyedév	5
Adóketéssel kapcsolatos szabályszerűégi ellenőrzés	Gánt Község Önkormányzata és a Hivatal	Ellenőrzés célja: a helyi adó ketítésének ellenőrzése Ellenőrzés tárgya: adó megállapításának, ketítésének, befizetésének gyakorlata Ellenőrizendő időszak: 2014-2015. év Ellenőrzés módszerei: adó tárgyú önkormányzati rendeletek elemzése értékelése, bizonylatok ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés	- pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - belső kontrollok értékelése - előző ellenőrzés óta eltelt idő	pénzügyi és szabályszerűségi	2016. III. negyedév	3

Pénzkezelés	Vértesboglár Község Önkormányzata, a Hivatal és az ÁMK	Ellenőrzés célja: a házipénztár és bankszámlapénz kezelés szabályozottsága, működése megfelelő-e a jogszabályi követelményeknek és a helyi sajátosságoknak; meggyőződni a pénzgazdálkodási eljárás belső kontrollrendszerének megfelelőségéről, a szervezeten belül működő kontrollok meglétéről, teljességéről és eredményes működéséről. Ellenőrzés tárgya: az önkormányzat és az önkormányzat, a Hivatal és irányítása alá tartozó költségvetési szerv pénzforgalma Ellenőrizendő időszak: 2015. év Ellenőrzés módszerei: pénzkezeléssel kapcsolatos szabályzatok elemzése értékelése, bizonylatok ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés	- pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - belső kontrollok értékelése - előző ellenőrzés óta eltelt idő	pénzügyi és szabályszerűségi	2016. I. negyedév	6
Gazdálkodás	Csákvári Önkormányzati Társulás és a Munkaszervezet	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a költségvetés tervezése, a beszámolási kötelezettség teljesítése, a gazdasági események lebonyolítása megfelelő-e a jogszabályoknak Ellenőrzés tárgya: Gazdálkodás átfogó ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2015. év Ellenőrzés módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok elemzése és értékelése	- ellenőrzés a terület érintően még nem volt - jogszabályi környezet változása - szabálytalanságok valószínűsége	Rendszerellenőrzés	2016. IV. negyedév	3

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: 2016. március 07.

Csákvár, 2016. február 17.

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