

Ócsa Város belső ellenőrzés 2018. évi munkaidő mérlege

A 2017. évi költségvetésben biztosított előirányzat alapján számított munkanapok száma

Belső ellenőrzésre fordítható előirányzat 1.036.320 Ft

Egy ellenőrzési munkanap bruttó költsége 6.818 Ft

Kapacitás, ellenőri nap 152 nap

Ellenőrzési vezetői feladatokra 12 nap

Folyamatos tanácsadásra 10 nap

Ütemezhető munkatervi feladatokra rendelkezésre álló idő	130 nap
---	----------------

A belső ellenőrzési feladatot külső szakértő látja el: Fodor Pálné egyéni vállalkozó
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u. 3.

A belső ellenőr feladata a belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátása, amelynek keretében vezetni kell az éves ellenőrzési dossziét, amely tartalmazza az alábbiakat:

- Ellenőrzési ütemterv kockázatelemzéssel
- Stratégiai terv felülvizsgálata kockázatelemzéssel
- Valamennyi ellenőrzési ponthoz el kell készíteni az alábbiakat:
 - megbízólevél
 - ellenőrzési program
 - értesítés az ellenőrzés megkezdéséről
 - vezetői levél
 - ellenőrzési jelentés
 - ellenőrzési minőségbiztosítást szolgáló lista
- Amennyiben intézkedési tervet kell készíteni, azt is csatolni kell ellenőrzési pontonként
- Utóvizsgálati lap ellenőrzésenként
- Teljesítmény értékelés negyedévenkénti összesítésben
- Éves ellenőrzés beszámoló elkészítése a Képviselő-testület elé.

A belső ellenőr feladata továbbá a folyamatos tanácsadás.

A regisztrált belső ellenőrnek minden második évben továbbképzésen kell résztvenni.