

**Belső ellenőrzési munkaterv 2018.
202/2017.(XII.14.) számú határozat melléklete**

Vizsgálatban érintett szervezeti egység	Vizsgálat tárgya	Vizsgálat célja	A vizsgálat időszak
Polgármesteri Hivatal és intézmények	Normatívák igénylésének helyessége (témavizsgálat)	Vizsgálni a 2017. évi normatíva elszámolásának módját, a megfelelő dokumentáltságot, a 2017. évi igénylést, pótigénylést és lemondást, a térítési díjak megállapítását, a munkafolyamatba épített ellenőrzési pontok megfelelőségét, feltárni az előforduló általános hibákat.	2016-2017.
Önkormányzat intézményei	Átfogó vizsgálat a Mesevár Óvoda működésének szabályszerűsége tekintetében	Vizsgálni kell az ellátott feladatok hatékonyságát és gazdaságosságát, a szabad kapacitás terhére ellátott tevékenységből befolyó bevétel szabályszerű felhasználását	2017.
Tárnoki Köz-Ért Településüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Kft.	Közzétételi kötelezettség teljesítésének, illetve a javadalmazási szabályzatban foglaltak alkalmazásának vizsgálata	Vizsgálni kell a jogszabályban előírt közzétételi kötelezettség teljesülését, illetve a képviselő-testület által jóváhagyott javadalmazási szabályzat alkalmazásának helyességét	2015-2017