

**Az előterjesztést készítette:** PIU vezető

**Az előterjesztést tárgyalásra javasolja:** PIU vezető

## **7. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS**

### **NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS**

**2014. NOVEMBER 28-I TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ÜLÉSÉRE,  
2015. évi BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV ELFOGADÁSÁRÓL**

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a feladatellátásra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a társulás irányító szervének kell elfogadni.

Ezen jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve, a kockázatelemzés és a Társulás célkitűzéseinek figyelembe vételével - elkészítettem és a Tisztelt Társulási Tanács elé terjesztem a jövő évi ellenőrzés tervét.

Kérem, hogy a mellékletben található tervet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szombathely, 2014. november 25.

Tisztelettel:

  
Társulási Tanács Elnöke

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás  
Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta a Társulás 2015. évi belső ellenőrzési  
tervét.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Társulási Tanács Elnöke, PIU vezető

NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS ÖNKORMÁNYZATI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS  
 ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV  
 2015

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatainak és a 2014. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményének figyelembe vételével készült.

Ellenőrzendő folyamatok vagy szervezetek / szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszerei, tárgy, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (*)	Az ellenőrzés ütemezése (**)	Erfőrrés szükségletek (***)
Társulás Közbeszerzési folyamatok	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a közbeszerzési eljárások folytatására a jogszabályok és a helyi szabályozás alapján került-e sor. <b>Ellenőrzés tárgya:</b> a közbeszerzési eljárások vizsgálata <b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2014. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtás: 2015. I. félév Jelentés készítése: 2014. november 30.	A külső szolgáltató által került megítélésre. Tervezett szakséglet: 10 belső ellenőri nap
Vagyongazdálkodás / Társulás	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a projekt kiírási időarányosan teljesülnek-e. <b>Ellenőrzés tárgya:</b> a projekttel kapcsolatos kiírási időarányosság alátámasztása. <b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2014. év	Teljesítmény-ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtás: 2014. II. félév Jelentés készítése: 2014. november 30.	A külső szolgáltató által került megítélésre. Tervezett szakséglet: 10 belső ellenőri nap
Soronkívüli vizsgálat és tanácsadás				Rendelkezésre álló időkeret: 5 belső ellenőri nap

\* A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján.

\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Jóváhagyta Társulási Tanács ..... számú határozatával.

Kelt:

elnök