

**HÉVÍZGYÖRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
2016. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<b>Hévízgyörki Polgármesteri Hivatal</b> ( <i>Hévízgyörk Község Önkormányzata vonatkozásában</i> )	<b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a vállalkozások által benyújtott iparüzési adóbevallások adatai, valamint a bevallást alátámasztó bizonylatok és nyilvántartások közötti egyezés biztosított-e  <b>Tárgya:</b> 10 vállalkozás iparüzési adó bevallás ellenőrzése  <b>Időszak:</b> 2015. év	- Önkormányzati bevételek elmaradása  - Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok  - Esetleges hátralékok feltárása, adózási morál javítása	<b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Interjúkészítés Dokumentumok vizsgálata és értékelése	2016. október  Jelentés: 2016. november 30.	8 belső ellenőri nap

\* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

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

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

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

Dátum: 2015. november 23.

Készítette:

\_\_\_\_\_  
Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

\_\_\_\_\_  
Lukesné Csábi Ágnes  
Jegyző