

2024. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV

Tájékoztató a Belső Ellenőrzés 2024. évre tervezett tevékenységéről

1. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Jegyzői Iroda** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, a Jegyzői Kabinet előző átfogó vizsgálatának utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
2. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Igazgatási és Ügyfélszolgálati Iroda** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
3. Rendszerellenőrzés keretében a **Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda** működésének, feladatellátásának, gazdálkodásának vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
4. Rendszerellenőrzés keretében a **Szentmihályi Játszókert Óvoda** működésének, feladatellátásának, gazdálkodásának vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
5. Rendszerellenőrzés keretében a **Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető-Ellátó Szervezet** működésének, feladatellátásának, gazdálkodásának vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
6. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Iroda** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
7. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Humánpolitika** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése.
8. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Beszerzési és Üzemeltetési Iroda** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, a Beszerzési Iroda előző átfogó vizsgálatának utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
9. Rendszerellenőrzés keretében a **XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat** működésének, feladatellátásának, gazdálkodásának vizsgálata, az előző átfogó vizsgálat utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
10. Rendszerellenőrzés keretében a **Polgármesteri Hivatal Környezet- és Klímavédelmi Iroda** működésének, feladatellátásának, tevékenységének vizsgálata, a Környezetvédelmi Iroda előző átfogó vizsgálatának utóellenőrzése, intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A Belső Ellenőrzés által a 2023-2026. évek közötti időszakra elkészített stratégiai ellenőrzési tervben prioritásként került meghatározásra, hogy a 2023-2026. közötti ellenőrzési ciklusban valamennyi szervezet/szervezeti egység vizsgálatának meg kell történnie.

A korábbi ellenőrzések során beazonosított kockázatos folyamatokat, tevékenységeket, szervezeti egységeket, intézményeket és gazdasági társaságokat fokozott figyelemmel kell követni. A belső ellenőrzések tapasztalatai és a kockázatelemzések alapján az önkormányzathoz tartozó szervezetek, szervezeti egységek kockázatának nagysága általában csökkenő tendenciát mutat. A kockázatelemzésben meghatározott gyakoriságok szerint kell a belső ellenőrzéseket végezni. Fontos szempont, hogy az éves ellenőrzési terv összeállítása során fokozott figyelemmel kell lenni a vezetői információs igények kielégítésére és megfelelő időt kell tervezni a tanácsadó tevékenységre.

2023-ban egyik szervezeti egység vagy intézmény esetében sem merült fel olyan adat, információ, személyi változás, ami 2024-ben soron kívüli, illetve a kockázatelemzésben meghatározottól gyakoribb ellenőrzést indikálna.

A Belső Ellenőrzés elkészítette 2023. év folyamán a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek kockázatelemzését, valamint az intézményekre és gazdasági társaságokra vonatkozó kockázatelemzés aktualizálásra került. A kockázatelemzések eredménye alapján a következő szervezeti egységek és intézmények ellenőrzése szükséges 2024-ben:

- ❖ Polgármesteri Hivatal Beszerzési és Üzemeltetési Iroda;
- ❖ Polgármesteri Hivatal Humánpolitika;
- ❖ Polgármesteri Hivatal Igazgatási és Ügyfélszolgálati Iroda;
- ❖ Polgármesteri Hivatal Jegyzői Iroda;
- ❖ Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Iroda;
- ❖ Polgármesteri Hivatal Környezet- és Klímavédelmi Iroda;
- ❖ Budapest XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető-Ellátó Szervezet;
- ❖ Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda;
- ❖ Szentmihályi Játszókerter Óvoda;
- ❖ XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálata.

Fentiekén kívül a tartalék vizsgálati idő (soron kívüli ellenőrzésre átcsoportosítható idő) terhére a választási normatívák felhasználásának ellenőrzése valósulhat meg.

Budapest, 2023. szeptember 25.

Papp Andrea
belső ellenőrzési vezető