

A 2015. évi belső ellenőrzési terv az alábbi mellékleteket tartalmazza:

1. sz. melléklet	Kimutatás a 2014. évi központi költségvetési támogatás alapadatainak helyszíni vizsgálatára kijelölt intézményekről
2. sz. melléklet	Kimutatás a város költségvetéséből 500 E Ft és 500 E Ft feletti támogatásban részesült ellenőrizendő szervekről, szervezetekről és társaságokról
3. sz. melléklet	<p>Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés</p> <p>Az Ellenőrzési Osztály összetett ellenőrzési feladatellátásának végrehajtásához – az önkormányzat hosszú távú célkitűzéseire igazodóan – a stratégiai tervben szemléltetésre kerültek az önkormányzat feladatellátásával, működésével, gazdálkodásával kapcsolatos meghatározó feladatok, folyamatok, tevékenységek, melyek ellenőrzéséhez a vonatkozó jogszabály alapján kockázatelemzés készült. Ennek eredménye határozza meg az ellenőrzések prioritását, gyakoriságát. A stratégiai tervre alapozott és a stratégiai időszakban vizsgálandó valamennyi tevékenységre, folyamatra/részfolyamatra vonatkozóan a kockázatelemzést különálló elemző kimutatás tartalmazza, mely az Ellenőrzési Osztályon a 2015. évi tervezés dokumentációjában került elhelyezésre. A folyamatok, tevékenységek körét, kockázatát éves tervkészítés előtt felül kell vizsgálni, mely megtörtént. Továbbá fő szempontnak kellett tekinteni, hogy a magas kockázatúnak minősített területek az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kapjanak. A 2015. éves ellenőrzési terv készítésekor ez a szempont érvényesült. Ezen területek ellenőrzése előtérbe került. Valamennyi magas kockázatúnak ítélt terület ellenőrzését tartalmazza a terv.</p>
4. sz. melléklet	2015. évi összevont munkaidő mérleg
5/a. sz. melléklet	<p>2015. évi összevont munkaidő mérleget alátámasztó kimutatás, benne:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- képzésekre</li><li>- egyéb tevékenységre</li><li>- soron kívül ellenőrzésekre és tanácsadásra biztosított munkaidő kapacitás.</li></ul> <p>A tanácsadói feladatokat, illetve más eseti jelleggel felmerülő soron kívül elvégzendő feladatokat nehéz előre tervezni, ezért tervezéskor szempont volt, hogy ezek végrehajtására elég tartalék idő álljon rendelkezésre, de ez a vezetői igények megváltozása esetén módosulhat.</p> <p>Táppénz miatti kieső idő az éves tervbe nem került beállításra.</p>
5/b. sz. melléklet	<p>2015. évi összevont munkaidő mérleget alátámasztó kimutatás:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- rendelkezésre álló munkanapok számának számítása</li></ul>
függelék	Kimutatás az ellenőrzési feladatok ellenőrökre ütemezett tervezett végrehajtásáról

**Kimutatás a 2014. évi központi költségvetési támogatás alapadatainak  
helyszíni vizsgálatára kijelölt intézményekről**

- |   |                                 |
|---|---------------------------------|
| 1. DMJV Idősek Háza                         | 21. Kemény Zsigmond Utcai Óvoda |
| 2. DMJV Városi Szociális Szolgálat          | 22. Közép Utcai Óvoda           |
| 3. DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye     | 23. Kuruc Utcai Óvoda           |
| 4. DMJV Gyermekvédelmi Intézménye           | 24. Lehel Utcai Óvoda           |
| 5. Debreceni Intézményműködtető Központ     | 25. Liget Óvoda                 |
| 6. Áchim A. Utcai Óvoda                     | 26. Margit Téri Óvoda           |
| 7. Alsójózsai Kerekerdő Óvoda               | 27. Mesekert Óvoda              |
| 8. Bajcsy-Zsilinszky – Szoboszlói Úti Óvoda | 28. Nagyerdei Óvoda             |
| 9. Bányai Júlia Utcai – Angyalkert Óvoda    | 29. Ősz Utcai Óvoda             |
| 10. Boldogfalva Óvoda                       | 30. Pósa Utcai Óvoda            |
| 11. Faragó Utcai Óvoda                      | 31. Simonyi Úti Óvoda           |
| 12. Gönczy Pál Utcai Óvoda                  | 32. Sinay Miklós Utcai Óvoda    |
| 13. Görgey Utcai Óvoda                      | 33. Sípos Utcai Óvoda           |
| 14. Hajó Utcai Óvoda                        | 34. Szabadságtelepi Óvoda       |
| 15. Hétszínvirág Óvoda                      | 35. Százszorszép Óvoda          |
| 16. Holló János Utcai Óvoda                 | 36. Szivárvány Óvoda            |
| 17. Homokkerti Pitypang Óvoda               | 37. Táncsics Mihály Utcai Óvoda |
| 18. Ifjúság Utcai Óvoda                     | 38. Thaly Kálmán Utcai Óvoda    |
| 19. Ispotály Utcai Óvoda                    | 39. Tócoskerti Óvoda            |
| 20. Karácsony György Utcai Óvoda            | 40. Újkerti Manófalva Óvoda     |