

**Tervezett ellenőrzések
2021. év
Dorog Kincstári Szervezet**

I. Vizsgálati témák

Sor-szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjára hivatkozással)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv és szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (nap)
1.	Adatvédelem	Cél: adatkezelés, adatvédelem megfelelő-e Módszer: felülvizsgálat Időszak: 2021.I.fv.	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorogi Kincstári Szervezet, Dorogi Szociális Szolgáltató Központ, Dorog Város Egyesített Sportintézménye	2021. június-december	6,0
2.	Intézményi gazdálkodás átfogó vizsgálata	Cél: a működés és gazdálkodás szabályszerűsége Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2019-2020. év	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Pénzügyi ellenőrzés	Dorogi Hétszínvirág Óvoda	2021. június-december	8,0
3.	Intézményi gazdálkodás átfogó vizsgálata	Cél: a működés és gazdálkodás szabályszerűsége Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2019-2020. év	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Pénzügyi ellenőrzés	Dorogi Zrínyi Ilona Óvoda	2021. június-december	8,0
4.	Belső kontroll rendszer szabályozottsága és működése	Cél: a belső kontroll működése megfelelő-e Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2021. év., a vizsgálat megkezdéséig	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dr. Magyar Károly Városi Bölcsőde, Dorogi Petőfi Sándor Óvoda, Dorogi Szociális Szolgáltató Központ	2021. június-december	6,0

**Tervezett ellenőrzések
2021. év
Dorog Kincstári Szervezet**

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (28 x 20 % kerekítve 6 nap). Az I. pontban felsoroltakon túl az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető (soron kívüli ellenőrzés), vagy a kitűzött feladat módosítható.

III. Egyéb ellenőrzéssel kapcsolatos tevékenységek

Feladat megnevezése	Időpont	Ellenőrzési munkanap
Belső ellenőrzési terv 2022. évre kockázatelemzéssel együtt	2021. október-december	1,5 nap
2020. évi ellenőrzési jelentés (jelentés a testület felé, ellenőrzések nyilvántartása, intézkedések nyilvántartása,)	2021. február	2,5 nap
Összes ellenőrzési munkanap		4,0 nap

Összes tervezett munkaidő szükséglet

Vizsgálatok (I.) 28,0 munkanap

Egyéb feladatok (III.) 4,0 munkanap

Együtt 32,0 munkanap

Soron kívüli ellenőrzés (II.) 6,0 munkanap

Tanácsadási tevékenység kapacitása -

Képzésre tervezett kapacitás* -

Összesen: 38,0 munkanap

*belső ellenőr saját költségén oldja meg