

**Tervezett ellenőrzések  
2021. év  
Dorogi Polgármesteri Hivatal**

**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.	Gazdálkodási ellenőrzési jogkörök és	<b>Cél:</b> Az Ávr-ben elvárt aláírási kötelezettségek teljesültek-e? <b>Módszer:</b> bizonylatok vizsgálat <b>Időszak:</b> 2021. év	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Pénzügyi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzata, Nemzetiségi Önkormányzatok közül a Német, a Szlovák	2021. június-december	12,0
2.	Adatvédelem	<b>Cél:</b> az adatkezelés működésének rendje, adatvédelem biztosítása és az adatbiztonság követelményeinek érvényesülése. <b>Módszer:</b> felülvizsgálat <b>Időszak:</b> 2021. év, a vizsgálat kezdetéig	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzat	2021. június-december	10,0
3	Belső kontroll rendszer kialakítása, szabályozottsága működése és	<b>Cél:</b> A kontroll rendszer működése megfelelősége <b>Módszer:</b> felülvizsgálat <b>Időszak:</b> 2021. év, vizsgálat megkezdéséig	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Rendszer ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzat, Dorogi PH	2021. június-december	12,0
4.	Pénzügyi egyensúly, likviditás	<b>Cél:</b> az önkormányzat pénzügyi helyzete <b>Módszer:</b> teljesítmény vizsgálat <b>Időszak:</b> 2019-2020. év	Kockázatelemzés, kockázatfelmérés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Teljesítmény ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzat	2021. június-december	12,0

**Tervezett ellenőrzések  
2021. év  
Dorogi Polgármesteri Hivatal**

**II. Soron kívüli ellenőrzések**

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (46 x 20 % kerekítve 9 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**

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Időpont</b>	<b>Ellenőrzési munkanap</b>
Belső ellenőrzési terv 2022 évre kockázatelemzéssel együtt	2021. október-november	1,5 nap
2020. évi ellenőrzési jelentés (jelentés a testület felé, ellenőrzések nyilvántartása, intézkedések nyilvántartása.)	2021. február	2,5 nap
Az integritás. Belső ellenőr tapasztalatai alapján belső lebonyolítású képzés a hivatal dolgozói részére	2021. év	3,0 nap
<b>Összes ellenőrzési munkanap</b>		<b>7,0 nap</b>

**Összes tervezett munkaidő szükséglet**

Vizsgálatok (I.) 46,0 munkanap  
Egyéb feladatok (III.) 7,0 munkanap

**Együtt 53,0 munkanap**  
Soron kívüli ellenőrzés (II.) 9,0 munkanap  
Tanácsadási tevékenység kapacitása -  
Képzésre tervezett kapacitás\* -

**Összesen: 62,0 munkanap**

\*belső ellenőr saját költségén oldja meg