

Tervezett ellenőrzések
2022. év
Dorogi Polgármesteri Hivatal, Önkormányzatnál

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.	Közbeszerzési törvény előírásainak betartása	Cél: a közbeszerzés elvárásainak betartása Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2021-22. év, az ellenőrzés megkezdéséig	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok vizsgálata segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzata	2022. június-december	8,0
2.	Európai uniós pályázati források igénylése, a megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítése, felhasználása	Cél: pályázati források felhasználásának szabályszerűsége Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2021. év	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok vizsgálata segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzata	2022. június-december	15,0
3.	Számviteli feladatok, a főkönyvi könyvelés, az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság	Cél: a számviteli feladatok, dokumentálás megfelelő-e Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2021. év	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok vizsgálata segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Pénzügyi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzata	2022. június-december	14,0
4.	Állami köznevelési támogatásokkal való elszámolás	Cél: az óvodai támogatással való elszámolás szabályszerűsége Módszer: dokumentumok vizsgálata szűrőpróbaszerűen Időszak: 2021. év	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok vizsgálata segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorog Város Önkormányzata	2022. június-december	13,0

**Tervezett ellenőrzések
2022. év
Dorogi Polgármesteri Hivatal, Önkormányzatnál**

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (50 x 20 % = 10 nap). Az I. pontban felsoroltakon túl az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető (soron kívüli ellenőrzés), vagy a kitzűzött feladat módosítható.

III. Egyéb ellenőrzéssel kapcsolatos tevékenységek

Feladat megnevezése	Időpont	Ellenőrzési munkanap
Belső ellenőrzési terv 2023 évre kockázatelemzéssel együtt	2022. október-december	1,5 nap
2021. évi ellenőrzési jelentés (jelentés a testület felé, ellenőrzések nyilvántartása, intézkedések nyilvántartása,)	2022. január- február	2,5 nap
Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata	2022. június- augusztus	1,5 nap
Összes ellenőrzési munkanap		5,5 nap

Összes tervezett munkaidő szükséglet

Vizsgálatok (I.) 50,0 munkanap
Egyéb feladatok (III.) 5,5 munkanap

Együtt 55,5 munkanap

Soron kívüli ellenőrzés (II.) 10,0 munkanap

Tanácsadási tevékenység kapacitása -

Képzésre tervezett kapacitás* -

Összesen: 65,5 munkanap

*belső ellenőr saját költségén oldja meg