

Tervezett ellenőrzések
2022. év
Dorog Kincstári Szervezet (Intézmények)

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.	A Dorogi Szociális Szolgáltató Központ pénzeszköz-kezelési gyakorlatának vizsgálata	Cél: a pénzeszköz-kezelési gyakorlatának megfelelő volt-e Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2022. év, az ellenőrzés megkezdéséig	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok részletezve, és a 2. számú melléklet	Pénzügyi ellenőrzés	Dorogi Szociális Szolgáltató Központ	2022. június-december	5,0
2.	Külső és belső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata	Cél: a az intézkedések végrehajtása megtörtént-e Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2022. év, az ellenőrzés megkezdéséig	Kockázatelemzés, kockázatelemzési dokumentumok részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dorog Kincstári Szervezet, Dorogi Hétszínvirág Óvoda, Dorogi Petőfi Sándor Óvoda, Dorogi Zrínyi Ilona Óvoda, Dorog Városi Művelődési Ház és Könyvtár, Dorogi Szociális Szolgáltató Központ, Dr. Magyar Károly Városi Bölcsőde, Dorog Város Egyesített Sportintézménye	2022. június-december	20,0

**Tervezett ellenőrzések
2022. év
Dorog Kincstári Szervezet (Intézmények)**

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (25 x 20 % = 5 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.) 25,0 munkanap
Egyéb feladatok (III.) 5,5 munkanap

Együtt 30,5 munkanap
Soron kívüli ellenőrzés (II.) 5,0 munkanap
Tanácsadási tevékenység kapacitása -
Képzésre tervezett kapacitás* -

Összesen: 35,5 munkanap

*belső ellenőr saját költségén oldja meg