

2022. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Önkormányzat	Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2021. évi feladatok teljesítéséről	Éves jelentés	Kötelező feladat	2022. első negyedév	2 revizori nap
Polgármesteri Hivatal, Telki Óvoda	<u>Tárgya:</u> Az Óvodapedagógusok közalkalmazotti besorolásának és az óvodai gyógypedagógusi tevékenység ellenőrzése <u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy az óvodapedagógusok közalkalmazotti besorolása a jogszabályoknak megfelelő-e, illetve a 2021. évi belső ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatok beépültek-e a gyakorlatba? A gyógypedagógusi tevékenység vizsgálata abból a célból, hogy a fejlesztésre szorult óvodások megfelelő szolgáltatásban részesülnek-e? <u>Módja:</u> adatbekérés, helyszíni ellenőrzés <u>Időszak:</u> 2021-2022. év	Szabályszerűségi és utóellenőrzés	A helytelen besorolás be nem tartásában rejlő kockázat magas	2022. első félév	11 revizori nap
Önkormányzat, Polgármesteri Hivatala	<u>Tárgya:</u> Tanácsadás számviteli kérdésekben <u>Cél:</u> Jogszabálynak megfelelő működés, szabályzatokkal és a működés során felmerülő számviteli kérdésekkel kapcsolatos állásfoglalás kérés, tanácsadás éppen aktuális kérdésekben	Tanácsadás	Gazdasági vezető váltás magas	2022. év folyamán	6 revizori nap

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Önkormányzat	<p><u>Tárgya:</u> Az önkormányzat belső kontrolltevékenység ellenőrzése</p> <p><u>Cél:</u> Annak megállapítása, hogy a kontrolltevékenységek megfelelnek-e az Önkormányzat működését meghatározó jogszabályokban foglaltaknak a szerződéskötések, kötelezettségvállalások, teljesítésigazolások, utalványozás területén?</p> <p><u>Módja:</u> dokumentumelemzés, adatbekérés, helyszíni ellenőrzés</p> <p><u>Időszak:</u> 2022. év</p>	Szabályszerűségi ellenőrzés	<p>A jogszabályi előírások nem betartása, az Önkormányzat ellenőrzési folyamatai, a felelősségi szintek gyakorlása</p> <p>magas</p>	2022. második félév	3 revizori nap
Önkormányzat	2023. évi ellenőrzési terv készítése			2022. nov.	1 revizori nap

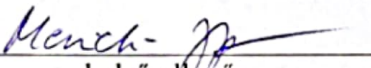
Összes ellenőrzési napok száma:

23 revizori nap

Dátum: 2021. november 17.

Készítette:

Jóváhagyta:


belső ellenőr

jegyző