

Tervezett ellenőrzések
2022. év
Gyermely Község Önkormányzata

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 ellenőrzés e fordítandó kapacitás (nap)
1.	A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SZMSZ, ügyrend stb. felülvizsgálata)	Cél: a működéshez szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak-e a jogszabályban elvártak szerint Módszer: dokumentumok vizsgálata Időszak: 2022. félévkor rendelkezésre álló szabályzatok	Kockázatelemzés, kockázatelemzés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	Szabályszerűségi ellenőrzés	Gyermely Község Önkormányzata, Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal, Gyermelyi Kippkopp Napközi Otthonos Óvoda	2022. június-december	5,0

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (5 x 20 % = 1 nap). Az I. pontban felsoroltakon túl az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető (soron kívüli ellenőrzés), vagy a kitűzött feladat módosítható.

**Tervezett ellenőrzések
2022. év
Gyermely Község Önkormányzata**

III. Egyéb ellenőrzéssel kapcsolatos tevékenységek

Feladat megnevezése	Időpont	Ellenőrzési munkanap
Belső ellenőrzési terv 2023. évre kockázatelemzéssel együtt	2021. 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.) 5,0 munkanap
Egyéb feladatok (III.) 5,5 munkanap

Együtt 10,5 munkanap

Soron kívüli ellenőrzés (II.) 1,0 munkanap

Tanácsadási tevékenység kapacitása -

Képzésre tervezett kapacitás* -

Összesen: 11,5 munkanap

*belső ellenőr saját költségén oldja meg