

Éves ellenőrzési terv 2024. évre

A tervet megalapozó elemzések, kockázatelemzések:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó elemzések elvégzésének időpontja:
2023. szeptember 12.

kockázatelemzések elvégzésének időpontja: 2023.szeptember 12.

Az elvégzett elemzések és kockázatelemzések rövid összefoglalása:

A külső kontroll környezethez tartozó jogszabályi változások gyakorisága. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatokra elvégzett kockázatelemzések alacsony kockázatot mutatnak. Ennek ellenére – fontosságukra tekintettel - szükséges évenkénti ellenőrzésük.

Az elvégzendő ellenőrzések leírása:

1. sz. ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, folyamat:

dokumentáltság, szakmai folyamat, pénzügyi folyamat

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/:

változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás, közvélemény érzékelése

Az ellenőrzés tárgya, címe:

Kötelezettségvállalás jogszerűsége, teljesítések szabályos igazolása

Az ellenőrzés célja:

Utalványozás, ellenjegyzés megléte és szabályossága

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:

Vértesszőlői Polgármesteri Hivatal (Vértesszőlős Község Önkormányzata, Vértesszőlői Samufalvi Óvoda és Bölcsőde, Vértesszőlői Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat, Vértesszőlői Roma Nemzetiségi Önkormányzat)

Az ellenőrzendő időszak:

2024. I. félév

Az ellenőrzés típusa:

pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése:

2024. szeptember 1.-

szeptember 30.

Szükséges ellenőrzési kapacitás:

1 fő

2. sz. ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, folyamat:

dokumentáltság, szakmai folyamat

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/:

változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás, közvélemény érzékelése

Az ellenőrzés tárgya, címe:

Önkormányzati adóellenőrzési tevékenység vizsgálata

Az ellenőrzés célja:

A beszámolás valódiságának alátámasztása

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:

Vértesszőlős Község Önkormányzata

Az ellenőrzendő időszak:	2024. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése:	2024. szeptember 1-30.
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő

3. sz. ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, folyamat:

dokumentáltság, szakmai folyamat

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező/k/:

változás, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás, jövőre gyakorolt hatás, közvélemény érzékelése

Az ellenőrzés tárgya, címe:

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. alapján a gazdálkodás szabályszerűségének és hatékonyságának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja:

Jogszabályoknak való megfelelés

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:

Vértesszőlös Község Önkormányzata

Az ellenőrzendő időszak:	2024. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi és teljesítményi ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése:	2024. szeptember 1-30.
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő

Az ellenőrzések időbeli ütemezése:

Az előre lekötött ellenőrzési idő és ellenőrzési kapacitás:

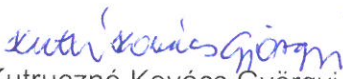
Feladatellátás időpontja: címe:	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	Az ellenőrzés
2024. szeptember 1-30. jogszerűsége, igazolása	1 fő	Kötelezettségvállalás teljesítések szabályos
2024. szeptember 1-30.	1 fő	Önkormányzati adóellenőrzési tevékenység vizsgálata
2024. szeptember 1-30. XXXI.tv. alapján a gazdálkodás szabályszerű- ellenőrzése	1 fő gyámügyi	A gyermekek védelméről és a igazgatásról szóló 1997. évi ségének és hatékonyságának

Az előre nem látható, soron kívüli ellenőrzésekre rendelkezésre álló idő és ellenőrzési kapacitás:

- az ütemezés szerint még felhasználható ellenőrzési időszak: 2024. április hónap
- az ütemezés szerint még rendelkezésre álló ellenőri kapacitás: 1 fő.

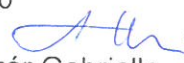
Vértesszőlős, 2023. szeptember 12.

Készítette:


Kutruczné Kovács Györgyi
belső ellenőr

5113480

Jóváhagyta:


dr. Lázár Gabriella
jegyző

