

PÉTFÜRDŐ NAGYKÖZSÉG
ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE
2021

A. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása:

1. magas kockázatúnak tekintett és jelentős pénzügyi hatású, így minden évben kiemelten ellenőrizendő az igénybe vett állami normatívák alátámasztottságának vizsgálata,
2. az ellenőrzési gyakoriság miatt - itt régen volt belső ellenőrzés - magas kockázatba eső tevékenységek ellenőrzése:
 - Az összes költségvetési szervet illetően a belső kontrollrendszer szabályozásnak és alkalmazásának, integrált kockázatkezelés megvalósításának vizsgálata
 - PMTE és az Önkormányzat közötti feladatellátási szerződék teljesülésének vizsgálata
3. a Stratégia ellenőrzési terv f) pontjában meghatározott,
 - a Képviselő-testület által évente ellenőrzésre javasolt civil szervezeteknek juttatott támogatások elszámolásának ellenőrzése,
4. A Bkr. 29.§ (1) bekezdésében és 48. §-ában megjelölt módszertani útmutatóban meghatározott főbb szempontoknak megfelelően soron kívüli ellenőrzések elvégzésére tartaléknapok beállítása

B. Ellenőrzési terv

Sor-szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1	2020.évi normatíva igényléseket alátámasztó dokumentumok vizsg	szabályszerűség megbízhatóság	2020.I.1-XII.31.	8	pénzügyi, tételes	január	Önkorm. és költségvetési szervei
2	Önk.által 2020-ben civil szervezetek részére juttatott támogatások elszámolásának ellenőrzése	szabályszerűség	2020.I.1-XII.31.	6	pénzügyi, tételes	február	Polgármesteri Hiv.
3	PMTE és Önkormányzat közötti feladatellátási szerződés teljesülésének vizsgálata	szabályszerűség	2020.01.01-2020.12.31	4	pénzügyi, tételes	június	Önkormányzat és PMTE
4	Belső kontrollrendszer szabályozásnak és alkalmazásának, integrált kockázat kezelés megvalósításának vizsgálata	rendszer ellenőrzés	ellenőrzés napján	7	rendszerell., mintavételes	október	Panelkuckó Óvoda.
5	Belső kontrollrendszer szabályozásnak és alkalmazásának, integrált kockázat kezelés megvalósításának vizsgálata	rendszer ellenőrzés	ellenőrzés napján	7	rendszerell., mintavételes	október	Művelődési Ház
6	Belső kontrollrendszer szabályozásnak és alkalmazásának, integrált kockázat kezelés megvalósításának vizsgálata	rendszer ellenőrzés	ellenőrzés napján	10	rendszerell., mintavételes	november	Polgármesteri Hivatal
7	Belső kontrollrendszer szabályozásnak és alkalmazásának, integrált kockázat kezelés megvalósításának vizsgálata	rendszer ellenőrzés	ellenőrzés napján	7	rendszerell., mintavételes	november	Gondozási Központ
	Tartalék napok száma rendkívüli ellenőrzésekre			2			
Belső ellenőrzés összesen:				51			