

**Eplény Községi Önkormányzat  
2020. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja	
Intézmény kockázatelemzése	Kockázatelemzési kritérium mátrix	2019. október hó
2019. szeptember hó	Folyamatok kockázata és ellenőrzése	2019. október hó
	Kockázatelemzés összesítése	2019. október hó

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
<b>1. Eplény Község Önkormányzat 2019. évi beszámolójának ellenőrzése</b>	<p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az intézményi beszámoló a jogszabályi előírásoknak megfelelően készült-e el, a mérlegsorok alátámasztása megtörtént-e, a kötelezető egyezőségek fennállnak-e?</p> <p><b>Tárgya:</b> Intézményi beszámoló, főkönyvi és analitikus nyilvántartások, leltárak dokumentumai</p> <p><b>Terjedelme:</b> Egy költségvetési év</p> <p><b>Időszak:</b> 2019.01.01 -től 2019.12. 31-ig.</p> <p><b>Módszere:</b> feladattól, illetve témakörtől függően tételes, ill. szűrőpróbaszerű</p>	2019. szeptemberi kockázatelemzés a költségvetés tervezés folyamatánál a kontrollok értékelését, a rendszer komplexitását, a költség szintet magasabb kockázatúnak minősítette.	szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	2020. június hó  Jelentés leadása: 2020. június 30.	1 fő vizgálatvezető  <b>Ellenőrzési kapacitás: 4 szakértői nap</b>
<b>2. 2021. évi ellenőrzési terv elkészítése</b>	Időszak: 2021. évre vonatkozóan			2020. december	1 fő vizgálatvezető <b>Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap</b>
<b>3. Összefoglaló jelentés a 2019. évi belső ellenőrzésről</b>	Időszak: 2019. évre vonatkozóan			2020. április	1 fő vizgálatvezető <b>Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap</b>
<b>4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra</b>	Időszak: 2020. évre vonatkozóan				1 fő vizgálatvezető <b>Ellenőrzési kapacitás: 1 szakértői nap</b>
<b>összesen:</b>					<b>6 nap</b>

Veszprém, 2019. október  
Készítette:

Rompos Gabriella  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2019. XII. 11.) határozatával

Fiskál János  
polgármester

**dr. Mohos Gábor**  
jegyző