

1. melléklet az Eplény Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. XII. 15.) határozathoz

**Eplény Községi Önkormányzat
2022. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kozckázatelemzés címe, időpontja	
Intézmény kockázatelemzése	Kockázatelemzési kritérium mátrix	2021. október hó
2021. szeptember hó	Folyamatok kockázata és ellenőrzése	2021. október hó
	Kockázatelemzés összesítése	2021. 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
1. Az önkormányzatnál a 2021. évi állami támogatások elszámolásának ellenőrzése	<p>Cél: Felülvizsgálni azt, hogy az önkormányzat az államháztartási pénzeszközökkel a jogszabályi előírásoknak megfelelően, szabályosan, gazdaságosan, hatékonyan, és eredményesen gazdálkodik-e. A pénzügyi igénylések és elszámolások szabályosan történtek-e?</p> <p>Tárgya: Támogatásigénylések, elszámolások, dokumentumok</p> <p>Időszak: 2021. 01. 01 -től 2021. 12. 31-ig.</p> <p>Módszere: feladattól, témakortól függően tételes, illetve szűrőpróbaszerű</p>	2021. szeptemberi kockázatelemzés az állami támogatások, átvett pénzek elszámolását magas kockázatra értékelte, különös tekintettel a rendszer komplexitására, a költségszintre, a jövőre gyakorolt hatásra, és a közvélemény érzékelésére.	pénzügyi ellenőrzés	2022. november-december hó Jelentés leadása: 2022. december 31.	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 4 szakértői nap
2. 2023. évi ellenőrzési terv elkészítése	Időszak: 2023. évre vonatkozóan			2022. december	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
3. Összefoglaló jelentés a 2021. évi belső ellenőrzésről	Időszak: 2021. évre vonatkozóan			2022. február	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra	Időszak: 2022. évre vonatkozóan				1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 1 szakértői nap

összesen:

6 nap

Veszprém, 2021. október

Készítette:

Dedicsné Bíró Jolán
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2021. XII. 15.) határozatával

Fiskál János
polgármesterdr. Dancs Judit
jegyző