

1. melléklet az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. XII. 16.) határozathoz

**Eplény Községi Önkormányzat
2021. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kozckázatelemzés címe, időpontja	
Intézmény kockázatelemzése	Kockázatelemzési kritérium mátrix	2020. október hó
2020. szeptember hó	Folyamatok kockázata és ellenőrzése	2020. október hó
	Kockázatelemzés összesítése	2020. október hó

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
1. Az önkormányzatnál a 2020. évi támogatások és átvett pénzek elszámolásának ellenőrzése	<p>Cél: Felülvizsgálni azt, hogy az önkormányzat az államháztartási eszközökkel a jogszabályi előírásoknak megfelelően, szabályosan, gazdaságosan, hatékonyan, és eredményesen gazdálkodik-e. A programokban szereplő feladatok határidőre megvalósultak-e az elszámolások szabályosan történtek-e.</p> <p>Tárgya: Pályázatok, szerződések, megállapodások, elszámolások</p> <p>Időszak: 2020.01.01 -től 2020.12. 31-ig.</p> <p>Módszere: feladattól, témakörtől függően tételes, illetve szűrőpróbaszerű</p>	2020. szeptemberi kockázatelemzés a támogatások, átvett pénzek elszámolását magas kockázatra értékelte, különös tekintettel a rendszer komplexitására, a költségszintre , a jövőre gyakorolt hatás, és a közvélemény érzékelése miatt.	szabály-szerűségi, pénzügyi ellenőrzés	2021. november-december hó Jelentés leadása: 2021. december 31.	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 3 szakértői nap
2. 2022. évi ellenőrzési terv elkészítése	Időszak: 2022. évre vonatkozóan			2021. december	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
3. Összefoglaló jelentés a 2020. évi belső ellenőrzésről	Időszak: 2020. évre vonatkozóan			2021. április	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra	Időszak: 2021. évre vonatkozóan				1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 1 szakértői nap

összesen: 5 nap

Veszprém, 2020. október
Készítette:

Dedicsné Bíró Jolán
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. XII. 16.) határozatával

Fiskál János
polgármester

Dr. Dancs Judit
jegyző