

**ÚJRÓNAFŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Jánossomorjai Közös Önkormányzati Hivatal Újrónafői Kirendeltsége (Újrónafő Község Önkormányzata vonatkozásában)	<p>Célja: annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyával kapcsolatos helyi szabályozás kialakításra került-e, megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a vagyon-nyilvántartási rendszert megfelelően alakították-e ki, a nyilvántartás biztosítja-e a tulajdon védelmét.</p> <p>Tárgya: vagyon-nyilvántartási rendszer megfelelősége</p> <p>Időszak: 2023. év</p>	<p>- A törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>- Nem megfelelő nyilvántartási rendszerben rejlő kockázatok</p>	<p>Típusa: Pénzügyi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Nyilvántartások szűrőpróbaszerű, mintavételes ellenőrzése</p> <p>Interjúkészítés</p>	2024. III. negyedév (szeptember)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2023. november 14.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

dr. Péntek Tímea
jegyző