**2023. évre meghatározott belső ellenőrzési feladatok**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Az ellenőrzés tárgya** | **Az ellenőrzés célja, módszerei, az ellenőrizendő időszak** | **Azonosított kockázati tényezők** | **Az ellenőrzés típusa** | **Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység** | **Az ellenőrzés tervezett ütemezése** | **Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás** | |
| **ellenőri nap** | **fő** |
|  | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság ellenőrzése | **Az ellenőrzés célja**:  annak megállapítása, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának, bizonylatolásának, folyósításának rendje megfelelően szabályozott-e, a gyakorlati alkalmazás megfelel-e az előírásoknak.  **Módszerei**:  Dokumentumokon alapuló értékelés, mintavétel, tesztelés, személyes konzultáció.  **Ellenőrizendő időszak**: 2022. év | Kockázat-elemzési  táblázat  I./1.  I./3.  I./7. | Szabályszerűségi ellenőrzés | ÖnkormányzatPolgármesteri Hivatal | 2023.  II. negyedév | 2 helyszíni és 3 irodai ellenőri nap | 1 |
| 2. | Közfoglalkoztatás ellenőrzése | **Az ellenőrzés célja:**  annak megállapítása, hogy a közfoglalkoztatás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e, a foglalkoztatási tevékenységgel összefüggő igénylések és nyilvántartások vezetése megfelelő-e.  **Módszere**i:  Dokumentumokon alapuló értékelés, mintavétel, tesztelés, személyes konzultáció.  **Ellenőrizendő időszak**: 2022. év | Kockázat-elemzési  táblázat  II/1.  II/2.  II/3  II/5.  II/7. | Szabályszerűségi ellenőrzés | Önkormányzat | 2023. III..negyedév | 2 helyszíni és 3 irodai ellenőri nap | 1 |
| 3. | Az önkormányzat által a Magyar Falu Program keretében megvalósított projektek vizsgálata | Az ellenőrzés **célja:**  annak megállapítása, hogy a támogatással megvalósított projektek pénzügyi lebonyolítása szabályszerűen történt-e, dokumentálása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és az önkormányzat szabályzataiban foglaltaknak, a közbeszerzéssel kapcsolatos kötelezettségét az önkormányzat teljesítette-e.  **Módszerei**: . Dokumentumokon alapuló értékelés, elemző eljárások, tesztelés  **Ellenőrizendő időszak**: 2022.év | Kockázat-elemzési  táblázat  III./1.  III./3.  III./5.  III./7. | Pénzügyi ellenőrzés | Önkormányzat | 2023.III. negyedév | 2 helyszíni és 3 irodai ellenőri nap | 1 |
| 4. | Az önkormányzat vagyongazdálkodása tárgyában, 2020. évben lefolytatott ellenőrzés javaslataira hozott intézkedések utóellenőrzése | Az ellenőrzés **célja:** a 2020. évben lefolytatott ellenőrzés utóvizsgálata annak érdekében, hogy a megfogalmazott javaslatokra az intézkedések, azok végrehajtása megtörtént-e.  **Módszerei**: Dokumentumokon alapuló értékelés, elemző eljárások, mintavétel, tesztelés, személyes konzultáció  **Ellenőrizendő időszak**: 2023. év | Kockázat-elemzési  táblázat  IV./1.  IV./3.  IV/ 5.  . | Szabályszerűségi utóellenőrzés | Önkormányzat | 2023. IV. negyedév | 2 helyszíni és 2 irodai ellenőri nap | 1 |
| 5. | Tartalék napok (soron kívüli ellenőrzés, tanácsadás, egyéb tev.) |  |  |  |  |  | 2 helyszíni és 1 irodai ellenőri nap | 1 |