

**Ellenőrzési ütemterv
A 2022. évi belső ellenőrzéséhez**

Az ellenőrzési ütemtervet készítette: Dákai József, megbízott belső ellenőr egyéni vállalkozó

Az ellenőrzött szervezet megnevezése	Az ellenőrzés tárgya, típusa	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrzendő időszak	Az ellenőrzés időpontja, tervezett időszükséglet
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés		2022. január-február Kisbér: 4 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Munkaügyi nyilvántartások ellenőrzése Kisbér város Önkormányzatánál és valamennyi intézményénél	Cél: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat és intézményei miként tartják nyilván és kezelik munkavállalóik munkaügyi nyilvántartásait. Szabadságolási tervek vizsgálata. Módszer: tételes vizsgálat valamennyi munkavállalónál Ellenőrzendő időszak: 2021-2022. év	2022. Március Kisbér 12 nap

Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Az intézmények szervezeti integritását sértő események kezelésének eljárásrendje.	Cél: annak megállapítása, hogy a város intézményei miként kezelik a szervezeti integritásukat sértő eseményeket és azokat hogyan szabályozzák. Módszer: valamennyi intézménynél témavizsgálat Ellenőrzendő időszak: 2022. 1. negyedév	2022. Április Kisbér: 4 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	A 2021. évi költségvetési beszámoló alátámasztottságának ellenőrzése. A város intézményeinél.	Cél: annak megállapítása, hogy a 2021. évi költségvetési beszámoló megfelelően alátámasztott-e, az intézmények nyilatkoznak azok valóságáról. Aláírás minták ellenőrzése és azok szabályszerű nyilvántartása. Módszer: megfelelőségi ellenőrzés Ellenőrzendő időszak: 2021. év.	2022. Május Kisbér 8 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Fejlesztések lebonyolításának ellenőrzése Kisbér Város Önkormányzatánál	Cél: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat hogyan kezeli a fejlesztési lebonyolítását, különös tekintettel a közpénzek szabályszerű elköltését. Módszer: téma vizsgálat Ellenőrzendő időszak: 2021. év.	2022. Június Kisbér: 8 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Gyöngyszem Óvoda és Bölcsőde intézmény támogatás igényének megalapozottsága	Cél: annak megállapítása, hogy az állami támogatás igénylése összhangban van-e a költségvetési törvény előírásaival Módszer: jogszabályi előírások megfelelőségének ellenőrzése, valamint a dokumentumok mintavételes vizsgálata Ellenőrzési időszak: 2021. év.	2022. Július Kisbér: 6 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Gyöngyszem Óvoda és Bölcsőde gazdálkodásának ellenőrzése	Cél: annak megállapítása, hogy az intézmény hogyan kezeli bevételei és kiadásainak előirányzatait. Módszer: célvizsgálat, a jogszabályi előírások betartása Ellenőrzési időszak: 2022. első félév	2022. szeptember Kisbér: 4 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Stratégiai ellenőrzési terv készítése 2023-2026	Cél: Kisbér Város Önkormányzatának integrált stratégiai belső ellenőrzési tervének elkészítése Módszer: célvizsgálat Ellenőrzési időszak: 2019-2020 évek	2022. Október Kisbér: 4 nap
Kibéri Közös	Kisbér Város	Célvizsgálat	Kisbér: 6 nap

Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat Képviselő-testületének későbbi döntése szerint	Javaslat: információ áramlás vizsgálata – a döntési szintek szerinti információ áramlások megfelelnek e az elvárásoknak. Szabályzati vizsgálat.	
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal	Belső ellenőrzési ütemterv 2023	Belső ellenőrzési ütemterv 2023	2022. November Kisbér 2 nap
Kibéri Közös Önkormányzati Hivatal		Egyéb tevékenység	Kisbér: 11 nap
Összesen			69 ellenőrzési nap