

Kétpó Község Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervéről szóló előterjesztés melléklete

**Irányító szervként 2022. évre tervezett belső ellenőrzések**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
<b>Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság tulajdonosi ellenőrzése</b>								
1.	<b>Éves beszámoló (2021. évi) megfelelőségének, a mérleg és az azt alátámasztó leltárak és analitikus nyilvántartások ellenőrzése a Nagykunságért Térségi Vidékfejlesztési Nonprofit Kft-nél</b>	<b>Ellenőrzés célja:</b> az éves beszámoló megfelelőségének, a mérlegnek és az azt alátámasztó leltáraknak és analitikus nyilvántartásoknak az ellenőrzése.  <b>Ellenőrzés módszere:</b> szűrőpróbaszerű  <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2021. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/8009-12/2021.  Gt.4.kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Nagykunságért Térségi Vidékfejlesztési Nonprofit Kft.	2022. június	4 nap	1

## Kétpó Község Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervéről szóló előterjesztés melléklete

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
Kétpó Község Önkormányzata által irányított intézmény, irányító szervei ellenőrzése								
1.	<b>Közművelődési feladatok ellátásának ellenőrzésére az Arany János Általános Művelődési Központnál</b>	<p><b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy a közművelődési feladatok ellátásának ellenőrzése az ellenőrzött időszak alatt a jogszabályi előírásoknak megfelelően teljesült-e.</p> <p><b>Ellenőrzés módszere:</b> szűrőpróbaszerű</p> <p><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2021-2022. évek</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/8009-12/2021.</p> <p>ÁMK.17. kockázatelemzési dokumentum</p>	szabályszerű-ségi ellenőrzés	Arany János Általános Művelődési Központ, Kétpó Község Önkormányzata, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltsége	2022. június	3 nap	1

## Kétpó Község Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervéről szóló előterjesztés melléklete

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
<b>Kétpó Község Önkormányzata és Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése</b>								
1.	<b>A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése, beszámoló elemzése Kétpó Község Önkormányzatánál</b>	<p><b>Ellenőrzés célja:</b> a tervezett előirányzatoktól a teljesítés eltérését %-ban, és értékben megállapítani, továbbá a beszámoló elemzése.</p> <p><b>Ellenőrzés módszere:</b> szűrőpróbaszerű</p> <p><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2021. év</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/8009-12/2021.</p> <p>K-MKÖH.12. kockázatelemzési dokumentum</p>	pénzügyi ellenőrzés	Kétpó Község Önkormányzata, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltsége, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály	2022. október	3 nap	1

## Kétpó Község Önkormányzatának 2022. évi belső ellenőrzési tervéről szóló előterjesztés melléklete

1 **Arany János Általános Művelődési Központ költségvetési szerv belső ellenőréként 2022. évre tervezett belső ellenőrzés**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
1.	<b>Arany János Általános Művelődési Központnál a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatásának ellenőrzése. Feltárni, hogy az állami támogatás kiegészítésre került-e önkormányzati támogatással, utóbbi milyen mértékben segítette elő az intézményfenntartói kötelezettségek teljesülését.</b>	<b>Ellenőrzés célja:</b> a 2021. évi támogatás igénylésének, módosításának és elszámolásának ellenőrzése, továbbá feltárni, hogy az állami támogatás kiegészítésre került-e önkormányzati támogatással, utóbbi milyen mértékben segítette elő az intézményfenntartói kötelezettségek teljesülését.  <b>Ellenőrzés módszere:</b> tételes  <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2021. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/8009-12/2021.  1. kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Arany János Általános Művelődési Központ, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltsége, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály	2022. november	2 nap	1