

**2022. ÉVI
BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV**

1.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthely Város Önkormányzata, Intézmények
	Az ellenőrzés tárgya:	Normatív állami támogatások igénylésének, elszámolásának felülvizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	Az állami támogatások szabályszerű igénylésének, felhasználásának és elszámolásának felülvizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2021. január 1-től az ellenőrzési időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. I. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 20 munkanap

2.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi Életfa Óvoda
	Az ellenőrzés tárgya:	A költségvetési szerv tevékenységének, gazdálkodásának, működési rendszerének vizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A szabályozottság, a gazdálkodás és a működés átfogó felülvizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések, interjú
	Az ellenőrzött időszak:	2018. július 1-től az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. I. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

3.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthely Város Önkormányzat Egyesített Szociális Intézménye
	Az ellenőrzés tárgya:	A költségvetési szerv tevékenységének, gazdálkodásának, működési rendszerének ellenőrzése
	Az ellenőrzés célja:	A szabályozottság, a gazdálkodás és a működés átfogó felülvizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi

3.	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2019. április 1-től az ellenőrzési időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. I. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

4.	Az ellenőrzött szerv:	Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely
	Az ellenőrzés tárgya:	Az ételmezési tevékenység átfogó ellenőrzése
	Az ellenőrzés célja:	Az ételmezési tevékenység szabályozottságának, munkafolyamatainak és elszámolásának vizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2019. július 1-től az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. II. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

5.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthely Város Önkormányzata, Keszthelyi Polgármesteri Hivatal
	Az ellenőrzés tárgya:	A költségtérítések szabályozásának, nyilvántartásának és elszámolásának ellenőrzése
	Az ellenőrzés célja:	A költségtérítések belső szabályozottságának, a nyilvántartások vezetésének és az elszámolások végrehajtásának megfelelőségi ellenőrzése
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2020. január 1-től 2022. április 30-ig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. II. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

6.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthely Város Önkormányzata
	Az ellenőrzés tárgya:	A pénzkezelés rendjének és szabályszerűségének vizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A pénzforgalom szabályozottságának, a pénzkezelés rendjének, nyilvántartások vezetésének, a pénztárbizonylatok elszámolásának vizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavételezés, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2020. január 1- től 2022. május 31-ig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. II. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	1 fő ellenőrnek 10 munkanap

7.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthely Város Önkormányzata fenntartása alá tartozó Intézmények
	Az ellenőrzés tárgya:	A belső kontrollrendszer kialakításának és működtetésének vizsgálata és utóvizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A belső kontrollrendszer szabályozottságának, jogszabály szerinti működtetésének ellenőrzése és az ellenőrzési javaslatokban foglalt korrekciók végrehajtásának utóellenőrzése a költségvetési intézményeknél
	Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat és információkérés, mintavétel
	Az ellenőrzött időszak:	2020. január 1-től az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. III. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 20 munkanap

8.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi Polgármesteri Hivatal
	Az ellenőrzés tárgya:	A közterület-felügyelet szabályozottságának és működésének felülvizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A közterület-felügyelet működésének, szabályozottságának és a rendelkezésre álló erőforrások hatékony és eredményes felhasználásának ellenőrzése
	Az ellenőrzés típusa:	rendszerellenőrzés

8.	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, interjú
	Az ellenőrzött időszak:	2020. január 1. – az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. III. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	1 fő ellenőrnek 10 munkanap

9.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi Polgármesteri Hivatal
	Az ellenőrzés tárgya:	Az adatvédelmi és adatkezelési tevékenység, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek kezelésének vizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	Az adatvédelmi és adatkezelési tevékenység és közérdekű adatok megismerése szabályozottságának és a kérelmek intézése megfelelőségének vizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, interjú
	Az ellenőrzött időszak:	2020. január 1. – az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. III. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

10.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft.
	Az ellenőrzés tárgya:	A gazdasági társaság gazdálkodásának, működésének és a korábbi ellenőrzés alapján az intézkedési tervben vállalt feladatok megvalósításának utóellenőrzése
	Az ellenőrzés célja:	A szabályozottság, a gazdálkodás, belső kontrollrendszer és az intézkedési tervben vállalt intézkedések megvalósulásának utóvizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi és részben utóellenőrzés
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések, interjú
	Az ellenőrzött időszak:	2020. április 1. – az ellenőrzés időpontjáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. IV. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő ellenőrnek 15 munkanap

11.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi Polgármesteri Hivatal
	Az ellenőrzés tárgya:	A 2022. évi népszavazás és országgyűlési választások pénzügyi elszámolásának felülvizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A szabályozottság és a népszavazásra, valamint választásra biztosított állami támogatások elszámolásának vizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumokon alapuló helyszíni vizsgálat, információkérés, mintavétel, számszaki egyeztetések
	Az ellenőrzött időszak:	2022. év
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. IV. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	1 fő ellenőrnek 10 munkanap

12.	Az ellenőrzött szerv:	Keszthelyi Polgármesteri Hivatal
	Az ellenőrzés tárgya:	A hivatali informatikai rendszerek működésének felülvizsgálata
	Az ellenőrzés célja:	A költségvetési szervnél működő informatikai rendszerek megbízhatóságának, biztonságának, a rendszerben tárolt adatok teljességének, megfelelőségének, szabályosságának és védelmének vizsgálata
	Az ellenőrzés típusa:	informatikai rendszerellenőrzés
	Az ellenőrzés módszere:	Dokumentumok, rendszerek szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése
	Az ellenőrzött időszak:	2019. január 1-től az ellenőrzés időszakáig
	Az ellenőrzés ütemezése:	2022. IV. negyedév
	Szükséges ellenőrzési kapacitás	külső szakértő bevonása - 15 munkanap