



KESZTHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL
ÖNKORMÁNYZATI ÉS IGAZGATÁSI OSZTÁLY

K I V O N A T

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2021. október 28-ai soros
nyílt
ülésének jegyzőkönyvéből

288/2021. (X. 28.) számú Képviselő-testületi határozat

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Tájékoztató Keszthely Város Önkormányzata 2021. évi II. negyedévi belső ellenőrzési tervének teljesítéséről és Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési munkaterve” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta.

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési munkatervét a *MELLÉKLET* szerint elfogadja.

A munkaterv előírásait 2022. január 1-től 2022. december 31-ig kell alkalmazni. A képviselő-testület felhatalmazza Keszthely Város Jegyzőjét, hogy az ütemtervek időrendjétől a szükségleteknek megfelelően eltérhet.

Az eltérés indokairól a belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolóban tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

Határidő: 2021. december 31-ig folyamatos

Felelős: Dr. Gábor Hajnalka jegyző
(Dr. Skoda Lilla osztályvezető
Salamon Ivett belső ellenőr)

Dr. Gábor Hajnalka sk.
jegyző

Nagy Bálint sk.
polgármester

A kivonat hiteles:

Tóth Ibolya
testületi referens



Keszthely, a Balaton fővárosa

**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 étellemezési tevékenység átfogó ellenőrzése
	Az ellenőrzés célja:	Az étellemezési 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 Hulladékszallító 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