

HOSSZÚHETÉNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2021. ÉVRE VONATKOZÓ ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja
<p>Elemzések, általános felmérések Hosszúhetény Község Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervének elkészítéséhez</p> <p>Készült: 2020. november 24.</p>	<p>Kockázatelemzés Hosszúhetény Község Önkormányzat belső ellenőrzési terveinek elkészítéséhez (Folyamatok megértése a kockázatelemzéshez, Kockázatok azonosítása a kockázatelemzés során, Kockázatelemzés eredménye)</p> <p>Készült: 2020. november 24.</p>
<p>Készült: 2020. november 24.</p>	<p>A folyamatok kockázata és ellenőrzése Hosszúhetény Község Önkormányzatának belső ellenőrzési terveihez</p> <p>Készült: 2020. november 24.</p> <p>Kockázatelemzés összesítése Hosszúhetény Község Önkormányzatának belső ellenőrzési terveihez</p> <p>Készült: 2020. november 24.</p>

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
<p>Az Önkormányzat által nyújtott rendszeres és eseti gyermekvédelmi támogatások megalapozottságának, dokumentáltságának, kifüggetlenségének ellenőrzése</p> <p>Hosszúhetény Község Önkormányzata, Hosszúhetényi Polgármesteri Hivatal</p>	<p>Cél: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat által kifizetésre kerülő szociális támogatások megalapozottak-e, a jogszabályi előírásokat érvényesítik-e támogatási döntések meghozatala során, a vezetett nyilvántartások és dokumentumok köre megfelelő-e</p> <p>Tárgya: az Önkormányzat által nyújtott rendszeres és eseti gyermekvédelmi támogatások megalapozottságának, dokumentáltságának, kifüggetlenségének ellenőrzése</p> <p>Terjedelme: Hosszúhetény Község Önkormányzata által nyújtott szociális támogatások, a vonatkozó helyi szabályozás, a kapcsolódóan vezetett nyilvántartások, dokumentáció</p> <p>Időszak: 2020. év</p>	<p>A szociális támogatásokról szóló döntések nem megalapozottak, nem biztosított a szükséges információk köre.</p> <p>A szociális támogatások kapcsán nem biztosítják a tevékenységek dokumentáltságát.</p> <p>A szociális támogatások jogosultain igénybevétele.</p> <p>A területet érintő kontrollfolyamatok nem megfelelően, vagy egyáltalán nem működnek.</p>	<p>Szabályszerűségi ellenőrzés:</p> <ul style="list-style-type: none"> helyi szabályzó, ön-2021. kormányzati szociális augusztus rendelet vizsgálata, a szociális támogató-2021. sok megalapozó doku-szeptember mentumainak ellenőrzése, nyilvántartások ellenőrzése. 		<p>5 revizori nap (1 vizsgálatvezető)</p>

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a belső ellenőrzési kézikönyv alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

A Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Együttműködési Megállapodása alapján a társult önkormányzatoknál a függetlenített belső ellenőrzési feladatokat Komló Város Önkormányzat belső ellenőrzési egysége látja el. A belső ellenőrzési egység Hosszúhetény Község Önkormányzat és a Hosszúhetényi Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a szervezetek belső ellenőrként jár el. A településen működő nemzetiségi önkormányzatokra tervezett ellenőrzések szintén Hosszúhetény Község Önkormányzat éves belső ellenőrzési tervében jelennek meg.

A társult községek önkormányzatainak és intézményeinek 2021. évre tervezett - szintén kockázatelemzésen alapuló - belső ellenőrzési vizsgálatához 100 revizori nap az időszükséglet. A társult községek (összesen 20) ellenőrzéseihez szükséges kapacitás 5 revizori nap egységesen településenként. A társult községek önkormányzatai által fenntartott intézmények esetében a belső ellenőrzés 2021 során csak az irányító szerv belső ellenőrzéseket, az irányított szerv belső ellenőrként nem

Külső erőforrás bevonásával nem számoltunk, kapacitáscsökkentő tényezőként (képzések, adminisztráció) 13 nap került tervezésre, illetve 14 tartaléknappal (tanácsadásra, azon kívüli ellenőrzésekre) számoltunk. Külső szakértő bevonásával nem számoltunk, így kapacitást növelő tényező nem került számszerűsítésre.

Készítette:

Komló, 2020. november 24.



Kaprenyi Róbert
mb. belső ellenőrzési vezető

