

**VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSE**

HATÁROZAT

Szám: 90/2020. (XII.17.) MÖK határozat

Tárgy: Döntés a Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének feladat és hatáskörében eljárva a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdésére - az alábbi határozatot hozza:

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Imre László, megyei jegyző

Polgárdy Imre s.k.
a megyei közgyűlés elnöke

A határozat kihirdetésének napja: 2020. december 17.

Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2021. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzési szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés időpontja	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	2020. évi vagyontaszteri nyilvántartás szabályszerűségének ellenőrzése	Cél: Annak megállapítása, hogy a vagyontaszteri nyilvántartás készítése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, az minden vagyonelemet tartalmaz-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Hiányos nyilvántartás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2021. március	15
2.	Honlap fejlesztés, e-adatrendszer, közzétételi rend, adatvédelem	Cél: Annak megállapítása, hogy a honlap-fejlesztés és az e-adatrendszer működése, a közzétételi rend és az adatvédelem megfelelő-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások feltűl vizsgálata, szemle Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Nem megfelelő honlap, hiányos közzététel, nem megfelelő adatvédelem	Informatikai ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2021. március	15
3.	Külső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata	Cél: Annak megállapítása, hogy a külső ellenőrzések megállapításait követően milyen intézkedéseket hoztak, azok mennyire voltak eredményesek Módszer: Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Intézkedés végrehajtásának elmaradása	Utóellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2021. szeptember	20
4.	Gépjárműhasználat szabályozása, gyakorlata	Cél: Annak megállapítása, hogy a gépjárműhasználat szabályozása a jogszabályoknak megfelelő-e, annak gyakorlata megfelel-e belső szabályozásban foglaltaknak Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Nem megfelelő gyakorlati eljárás, hiányos dokumentálás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2021. szeptember	20

Ellenőrzés azonosító	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, mérőszám, ellenőrzendő állítások	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzést szervező szervezeti egység	Ellenőrzés időpontja	Ellenőrzési kapacitás (előtérítési napok száma)
5.	Leltározás szabályozása és gyakorlata	Cél: Annak vizsgálata, hogy a leltározás megfelelően szabályozott-e, annak gyakorlati végrehajtása biztosítja-e a vagyon védelmét Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrzendő időszak: 2020. év	Hiányos nyilvántartások, vagyon védelme nem biztosított	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2021. szeptember	25

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás (nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	10
Tanácsadás	Szükség szerint	10
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, 2021. évi terv, nyilvántartások, nyomonkövetés, egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

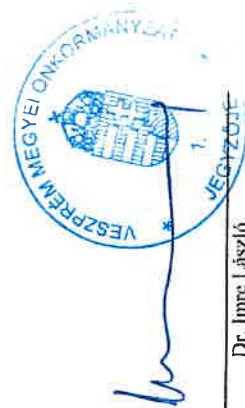
Veszprém, 2020. december 02.

Készítette:

19 (81)

Unger Ferencné
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



Dr. Imre László
Megyei jegyző