

Az Egri Törvényszék gazdálkodásának 2021. évi ellenőrzési terve



Készítette:

Vasné Szuromi Ágnes
belső ellenőr

Jóváhagyta:

Dr. Nyíri Beáta
az Egri Törvényszék elnöke

Eger, 2020. október 9.

Eger, 2020. október 12.

S. sz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Ellenőri nap
1.	2020. évi beszámoló ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a 2020. évi intézményi költségvetési beszámoló elkészítése mennyire felel meg a jogszabályi előírásoknak és a fejezeti szabályozásnak. Módszerei: Főkönyvi és analitikus nyilvántartás adatainak összehasonlítása, elemzése, leltározás dokumentumai és maradvány tekintetében tételes dokumentálás, egyéb tételek esetén mintavételes ellenőrzés Ellenőrizendő időszak: 2020. év	A szabályozóktól való eltérés gyakorlata a beszámoló pontatlanságához vezethet, a beszámoló megbízhatósága sérülhet.	Pénzügyi ellenőrzés	Egri Törvényszék Gazdasági Hivatala	2021. I. negyedév	45 nap
2.	Hatvani Járásbíróság pénzügyi-gazdasági kihatású tevékenység ellenőrzése	Célja: A bíróság gazdasági hatású szakmai és gazdálkodást érintő tevékenységében érvényesülnék-e a jogszabályi elvárások? Módszerei: helyszíni, mintavételes alapuló vizsgálat Ellenőrizendő időszak: 2018-2020. év	A pénzügyi és gazdasági kihatású tevékenység területén zárt ellenőrzési rendszer nem működik, mely szabálytalansághoz vezethet.	Rendszer-ellenőrzés	Hatvani JB.	2021. II. negyedév	20 nap
3.	Bűnjelkezelés	Célja: Kiemelten annak megállapítása, hogy a tervezett jogszabályváltozásokra való felkészülés megtörténik-e. Módszere: mintavételes vizsgálat, egyeztetés, nyilvántartás felülvizsgálat Ellenőrzési időszak: 2020. év	A szabályozóktól való eltérő gyakorlat alkalmazása a nyilvántartásokban pontatlanságokat, szabálytalanságot eredményezhet.	szabálytalansági ellenőrzés	Egri Törvényszék és járásbírói	2021. III. negyedév	20 nap

4.	Füzesabonyi Járásbíróság pénzügyi-gazdasági kihatású tevékenység ellenőrzése	Célja: A bíróság gazdasági hatású szakmai és gazdálkodást érintő tevékenységében érvényesülnék-e a jogszabályi elvárások? Módszerei: helyszíni, mintavételen alapuló vizsgálat Ellenőrizendő időszak: 2018-2020. év	A pénzügyi és gazdasági kihatású tevékenység területén zárt ellenőrzési rendszer nem működik, mely szabálytalansághoz vezethet.	Rendszer- ellenőrzés	Füzesabonyi JB.	2021. III. negyedév	20 nap
5.	Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának ellenőrzése	Célja: A szabályozók szerinti nyilvántartás meglétének, kezelésének ellenőrzése. Módszerei: tételes és mintavételen alapuló vizsgálat Ellenőrizendő időszak: 2019-2020. év	A nyilvántartások vezetésének hiányossága szabálytalanságot eredményezhet.	szabályszerűségi ellenőrzés	Egri Törvényszék Gazdasági _Hivatala	2021. IV. negyedév	16 nap
	Munkaterv szerinti ellenőrzések	-	-	-	-	-	121 nap
	Soron kívüli ellenőrzések	Elrendelés szerint	Elrendelés szerint	Elrendelés szerint	Elrendelés szerint	Elrendelés szerint	40 nap
	Összesen:						161 nap

