Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	**Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia** (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	**Azonosított kockázati tényezők (*)**	**Az ellenőrzés típusa (**)**	**Az ellenőrzés ütemezése (***)**	**Erőforrás szükségletek (****)**
<u>Rábapatona Község Önkormányzata</u> **Ellenőrzés** • A belső kontrollrendszer és az integrált kockázatkezelés szabályozása és funkcionálása	**<u>Cél:</u>** Annak vizsgálata, hogy a belső kontroll rendszer és az integrált kockázatkezelés szabályozása és funkcionálása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, illetve a belső szabályzatokban foglaltaknak **<u>Módszer:</u>** Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata **<u>Tárgya:</u>** A belső kontrollrendszer és az integrált kockázatkezelés szabályozása és funkcionálása **<u>Terjedelme:</u>** Rábapatona Község Önkormányzata **<u>Időszak:</u>** 2021. év		Rendszerellenőrzés	2022. március	12
	Soron kívüli ellenőrzés				1
	Tanácsadás				1
	Képzés				1

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai. A lehetséges kockázati tényezőket külön melléklet tartalmazza.
** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.
*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Rábapatona, 2021. ….

Készítette:

Jóváhagyta:

_____
Szabóné Sági Szilvia
Külső szakértő

_____
dr. Németh Balázs
Jegyző

_____
Molnár-Nagy Béla Zoltán
Polgármester