

**ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
DEBRECENI VÍZMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
2022. ÉV**

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok az alábbiak:
 - Létszám és erőforrás
 - Ellenőrzések
 - Tevékenységek
 - Munkaidő tervezése
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést külön táblázat tartalmazza.
- c) A tervezett feladatok:

| Sorszám | Az ellenőrzés tárgya | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak | Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni) | Az ellenőrzés típusa | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tervezett ütemezése | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|-------------------------------------|---|--|---|-------------------------|---|-----------------------------------|---|
| Bizonyságot adó tevékenység: | | | | | | | |
| 1. | Tárgyi eszközök elavultságának elemzése | Cél: Annak elemzése, hogy a Társaság tárgyi eszközeinek az átlagos életkora a feladatellátáshoz megfelelő-e Módszer: | Kockázatelemzés alapján meghatározott ellenőrzési terület- 9 | teljesítmény ellenőrzés | Debreceni Vízmű Zrt. | I. negyedév | 20 nap |

3. számú melléklet: Tevékenységek
4. számú melléklet: Munkaidő tervezése
5. számú melléklet: Kockázatelemzés táblázat

Budapest, 2021. november 30.

Készítette:



Dr. Hamrani Sofiane
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:
