

Veszprémi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

2025. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. számú melléklet

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja			
Szervezet kockázatelemzése		Kockázatelemzési kritérium mátrix		2024. szeptember hó	
2024. november hó		Folyamatok kockázata és ellenőrzése		2024. szeptember hó	
		Kockázatelemzés összesítése		2024. október hó	
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
1. Az Önkormányzat 2024. évi gazdálkodás vizsgálata	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat az éves gazdálkodását a vonatkozó jogszabályi előírások alapján végezte-e. A gazdálkodásának hatékonysága, a bevételek/ kiadások optimalizálása az alaptevékenysége érdekében történt. A gazdálkodás dokumentálása szabályszerű-e? <b>Tárgya:</b> <u>a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának ellenőrzése</u> <b>Terjedelme:</b> egy költségvetési év <b>Időszak:</b> <u>2024.01.01 -től 2024.12. 31-ig.</u> <b>Módszere:</b> feladattól, illetve témakörtől függően tételes, ill. szűrőpróbaszerű	A 2024. októberi kockázatelemzés a gazdálkodás folyamatát, tartalmi összefüggéseit közepes kockázatúnak minősítette.	szabályszerűségi ellenőrzés	2025. július-augusztus hó  Jelentés leadása: 2025. aug. 31.	1 fő vizsgálatvezető  <b>Ellenőrzési kapacitás: 5 szakértői nap</b>
2. 2025. évi ellenőrzési terv elkészítése	Időszak: 2025. évre vonatkozóan			2024. november	<b>Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap</b>
3. Összefoglaló jelentés a 2024. évi belső ellenőrzésről	Időszak: 2024. évre vonatkozóan			2025. április	<b>Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap</b>
4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra	Időszak: 2025. évre vonatkozóan				<b>Ellenőrzési kapacitás: 1 szakértői nap</b>

Összesen: 7 szakértői nap

Veszprém, 2024. november 5.

Készítette:

Jóváhagyta:

Veszprémi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat  
..../2024. (XI.05.) határozatával

Varsányi Attila  
Belső ellenőrzési vezető

Kövesdi Hanna Barbara  
elnök

dr. Dancs Judit  
jegyző