

Veszprémi Családsegítő és Gyermekjóléti Integrált Intézmény
2026. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. számú melléklet

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja	
Intézmény kockázatelemzése	Kockázatelemzési kritérium mátrix	2025. október hó
2025. október hó	Folyamatok kockázata és ellenőrzése	2025. október hó
	Integrált kockázati leltár	2025. október hó

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
1. Előirányzatokkal való gazdálkodás, költségvetés tervezés	Cél: Annak megállapítása, hogy az intézménynél az előirányzatok tervezése, az előirányzatok évközi betartása, módosítása, a költségvetés tervezése a jogszabályi előírásoknak, belső szabályoknak megfelelően történik-e? Tárgya: Intézményi költségvetés, azt alátámasztó dokumentumok, előirányzatok bizonylatai, szabályzatok, elszámolások dokumentumai Időszak: 2025.01.01 -től 2025.12. 31-ig. Módszere: feladattól, illetve témakörtől függően tételes, ill. szűrőpróbaszerű	2025. októberi kockázatelemzés során a az előirányzat gazdálkodást magas kockázatúra minősítették, különös tekintettel a kontrollok értékelésére, a rendszer komplexitására, és a költségszintre.	szabályszerűségi ellenőrzés	2026. március hó Jelentés leadása: 2026. március 31.	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 8 szakértői nap
2. 2027. évi ellenőrzési terv elkészítése	Időszak: 2027. évre vonatkozóan			2026. december	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
3. Összefoglaló jelentés a 2025. évi belső ellenőrzésről	Időszak: 2025. évre vonatkozóan			2026. február	1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 0,5 szakértői nap
4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra	Időszak: 2026. évre vonatkozóan				1 fő vizsgálatvezető Ellenőrzési kapacitás: 1 szakértői nap
összesen:					10 szakértői nap

Veszprém, 2025. november

Készítette:


Varsányi Attila
belső ellenőrzési irodavezető



Veszprém, 2025. november

Jóváhagyta:


Horváthné Kecskés Diána
intézményvezető

