

A 2025. évi belső ellenőrzési terv részletes adatai

1. sz. melléklet

<i>Ellenőrizendő egység</i>	<i>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzés ütemezése</i>	<i>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</i>
Ordacsehi Napsugár Óvoda	<p>Ellenőrzés célja: Annak megállapítása hogy a személyi juttatások megállapítása a jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt-e</p> <p>Tárgya: dolgozók kinevezése, besorolása, egyéb kapcsolódó személyi kifizetések</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2023, 2024. 2025. év. ellenőrzés időpontjáig</p> <p>Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú, helyszíni ellenőrzés, interjú</p>	Szabálytalan besorolások és kapcsolódó kifizetések	Szabályszerűségi ellenőrzés	2025 II. negyedév	10 nap
Ordacsehi Község Önkormányzata	<p>Ell. célja: Annak megállapítása, hogy a segélyezés mennyire szabályozott, a támogatások alátámasztottak, a juttatások rendezettek-e</p> <p>Tárgya: települési támogatás</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2024. év.</p> <p>Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú, interjú</p>	Szabályozás hiánya, a vonatkozó jogszabályok be nem tartása,	Szabályszerűségi ellenőrzés	2025. III. negyedév	10 nap

<i>Ellenőrizendő egység</i>	<i>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzés ütemezése</i>	<i>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</i>
Ordacsehi Község Önkormányzat Napsugár Óvoda	Ellenőrzés célja: adatvédelemre vonatkozó szabályozottság megfelelőségének megállapítása Tárgya: adatvédelmi, adatbiztonsági szabályzat Ellenőrizendő időszak: aktuális állapot Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú ellenőrzés	Szabályozottság hiánya	Szabályszerűségi ellenőrzés	2025. IV. negyedév	8 nap

Egyéb Stratégiai terv felülvizsgálata, ellenőrzések nyomon követése, kockázatelemzés éves terv, éves beszámoló

Összesen: 8 nap
36 nap

Balatonfenyves, 2024 november 17.

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető