

2023. évi belső ellenőrzési terv részletes adatai

1. sz. melléklet

Ellenőrizendő egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)
Fonyód Járás Szociális, Család - és Gyermekjóléti Központ  Fecskepart Óvoda és Bölcsőde  Fonyódi Kulturális Intézmények	<p><b>Ellenőrzés célja:</b> Annak megállapítása hogy a személyi juttatások megállapítása a jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt-e</p> <p><b>Tárgya:</b> dolgozók kinevezése, besorolása, egyéb kapcsolódó személyi kifizetések</p> <p><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022, 2023. év</p> <p><b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentum alapú, helyszíni ellenőrzés, interjú</p>	Szabálytalan besorolások és kapcsolódó kifizetések	Szabályszerűségi ellenőrzés	2023.II. negyedév	20 nap
Fonyód Város Önkormányzat	<p><b>Ell. célja:</b> annak egállapítása, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység szabályozottsága és tevékenysége a vonatkozó jogszabályokkal összhangban volt-e, a vagyon nyilvántartása megfelelő-e.</p> <p><b>Tárgya:</b> önkormányzat vagyongazdálkodása</p> <p><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022, 2023. év</p> <p><b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentum alapú, interjú</p>	Szabályozottság hiányosságai	Szabályszerűségi ellenőrzés	2023. II. negyedév	12 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>
<b>Fonyódi Polgármesteri Hivatal</b>	<b>Ellenőrzés célja:</b> biznylati rend, biznylati fegyelem, nyilvántartások és biznylatok ellenőrzése  <b>Tárgya:</b> biznylati szabályzat szerinti dokumentumok használata  <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022, 2023. év  <b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentumok szűrópróba szerű ellenőrzése	Szabályzat hiányosságai, nem megfelelő biznylatok használata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2023. III. negyedév	10 nap
<b>Fonyód Város Önkormányzat, Fonyódi Polgármesteri Hivatal</b>	<b>Ellenőrzés célja:</b> adatvédelemre vonatkozó szabályozottság megfelelőségének megállapítása  <b>Tárgya:</b> adatvédelmi, adatbiztonsági szabályzat  <b>Ellenőrizendő időszak:</b> aktuális állapot  <b>Ellenőrzés módszere:</b> dokumentum alapú ellenőrzés	Szabályozottság hiánya	Szabályszerűségi ellenőrzés	2023. IV. negyedév	8 nap

**Egyéb**      Stratégiai terv felülvizsgálata, ellenőrzések nyomon követése, kockázatelemzés éves terv, éves beszámoló      **Összesen:**      12 nap  
Balatonfenyves, 2022. november 08.      62 nap

Kahó Ildikó sk.  
belső ellenőrzési vezető