

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjait megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
1.	A működési költségek szabályszerű elszámolásának, bizonylatok alaki és tartalmi ellenőrzése	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzatnál a számviteli elszámolás dokumentálása szabályszerű-e, a működési költségeknél az előírások betartásra kerültek-e, a kapcsolódó bizonylatok alaki és tartalmi szempontból megfelelően alátámasztják-e a kiadások és bevételek elszámolását. Ellenőrzés módszerei: Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés Ellenőrizendő időszak: 2023.01.01.-2023.12.31.	Számviteli elszámolás hiányosságában rejlő kockázatok / belső kontroll rendszer nem megfelelő működése./	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés célvizsgálat keretében	Nemzetiségi Önkormányzat	2024. II félév	1 helyszíni és 2 irodai ellenőri nap/fő	1

Súlysáp, 2023. november 9.

..... jegyző


..... belső ellenőrzési vezető

.....

..... önkormányzat elnöke