

Szákszend Községi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemterve

| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tárgya | Az ellenőrzés célja és típusa | Az ellenőrzendő időszak | Azonosított kockázatok | Ellenőrzési kapacitás (erőforrás) | Az ellenőrzés ütemezése |
|---|---|--|--------------------------------|---|--|--------------------------------|
| Szákszend Község Önkormányzata, Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal Szákszendi Kirendeltsége, Szákszendi Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda, Szákszendi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ. | A leltározási és selejtezési feladatok ellátásának szabályozottsága és szabályszerűsége. Utóellenőrzés | <u>Az ellenőrzés célja:</u> a) <u>a leltározás és selejtezés ellenőrzése során:</u> <ul style="list-style-type: none"> a leltározási és selejtezési feladatok helyi szabályozását elvégezték-e, a szabályozás összhangban van-e a központi jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal, a leltározási és selejtezési eladatok ellátása során a helyi, belső szabályzatokban, illetve a központi jogszabályokban foglalt előírásokat betartották-e. b) <u>az utóellenőrzés során:</u> <ul style="list-style-type: none"> a 2023. és 2024. évi belső ellenőrzési jelentésekben foglalt javaslatok hasznosítására készítettek-e a feladatokat, felelősöket | 2024. év. | <u>Az ellenőrzés célja:</u> a) <u>a leltározás és selejtezés ellenőrzés vonatkozásában:</u> <ul style="list-style-type: none"> a leltározási és selejtezési feladatok helyi szabályozását nem, vagy nem megfelelően végezték el, a leltározási és selejtezési feladatok ellátása során nem a helyi, belső szabályzatokban, illetve a központi jogszabályokban foglalt előírásoknak megfelelően jártak el. b) <u>az utóellenőrzés során:</u> | 7 ellenőrzési nap. | III. negyedév. |

Melléklet

| | | | | | | |
|-----------------|--|---|--|--|-------------------|--|
| | | <p>és a határidőket tartalmazó intézkedési tervet,</p> <ul style="list-style-type: none"> • az intézkedési tervben foglalt intézkedések megvalósultak-e, • az érintett területek, feladatkörök szabályszerűsége, szabályozottsága az intézkedések eredményeként javult-e. <p><u>Az ellenőrzés típusa:</u> szabályszerűségi ellenőrzés, utóellenőrzés.</p> | | <ul style="list-style-type: none"> • nem készítettek intézkedési tervet, illetve az abban foglalt feladatok megfelelő és határidőben történő elvégzésére nem intézkedtek. | | |
| Összesen | | | | | 7 ell. nap | |

Megj. Az ellenőrzés ütemezése tájékoztató jellegű.