

2024. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iratminta alapján készíti.

Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

	Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés ütemezése	Humán erőforrási szükséglet
1.	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. december 31-él felvett leltározási feladatokkal kapcsolatosan felmerült teendők végrehajtása.	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy az év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a költségvetési szerveknek a mérleg fordulónapjára vonatkoztatva a meglévő eszközei és forrásai mennyiségben és értékben kimutathatóak. Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2023-2024. évi dokumentumai. Ellenőrizendő időszak: 2023.12.31. Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek nyilvántartások, elemzése, értékelése.	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos.	Szabályszerűségi	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat.	2024.I. félév vége	30 ellenőrzési nap