

**2025. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. §-a 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.

	<b>Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek</b>	<b>Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak</b>	<b>Azonosított kockázati tényezők</b>	<b>Az ellenőrzés típusa</b>	<b>Az ellenőrzött szervezeti egység</b>	<b>Az ellenőrzés ütemezése</b>	<b>Humán erőforrási szükséglet</b>
1.	A Somogy Vármegyei Önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában a 2024. június 9-i önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati választásokkal kapcsolatosan a 2024. október 1-jét követően a Hivatal részéről a jogszabályokban meghatározott feladatok végrehajtása, a kötelezően meghatározott nyilvántartásokban bekövetkezett változások	<b>Ellenőrzés célja:</b> Annak vizsgálata, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában a 2024. június 9-i önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati választásokkal kapcsolatosan a 2024. október 1-jét követően a Hivatal részéről a jogszabályokban meghatározott feladatok végrehajtása, a kötelezően meghatározott nyilvántartásokban	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

	<p>átvezetése, átadás-átvételi eljárások lefolytatásának ellenőrzése, tisztségviselői illetmények, költségtérítések és egyéb juttatások szabályszerű megállapítása.</p>	<p>bekövetkezett változások átvezetése, átadás-átvételi eljárások lefolytatásának ellenőrzése, tisztségviselői illetmények, költségtérítések és egyéb juttatások megállapítása szabályos és jogszabályoknak megfelelően történt-e.</p> <p><b>Ellenőrzés tárgya:</b> Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi dokumentumai.</p> <p><b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2024.</p> <p><b>Ellenőrzés módszerei:</b> eljárások és rendszerek nyilvántartások, elemzése, értékelése.</p>					
--	---	---	--	--	--	--	--