

BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV
2022. ÉVRE

Költségvetési szerv megnevezése: Szerb Országos Önkormányzat Hivatala
Költségvetési szerv címe: 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3/II.

Sor- szám:	Vizgált belső szervezeti egység	Vizsgálat megnevezése /vizsgálat célja, tárgya/	Azonosított kockázati tényezők	Vizsgálat típusa /módszere/	Ellenőrizendő időszak	Vizsgálatot végzők /tervezett revizori nap/	Ütemezett időpont
1.	Gazdasági Iroda	Cél: A Hivatal pénzkezelési gyakorlatának vizsgálata tárgyában megfogalmazott feladatok végrehajtásának ellenőrzése Tárgya: Az intézkedési tervben megfogalmazott feladatok végrehajtása	Intézkedési terv hiánya, vagy az abban megfogalmazott feladatok végre nem hajtása	Típusa: Pénzügyi Módszere: Dokumentumokon alapuló, tételes	2021. év	3	2022. I. negyedév
2.	Gazdasági Iroda	Cél: A költségvetési beszámoló szabályszerűségének ellenőrzése Tárgya: A beszámoló elkészítéséhez szükséges leltárak, analitikák, zárási feladatok értékelése, egyezőség vizsgálata	Szabályozottság, szabályosság. A rendszer komplexitása	Típusa: Szabályszerűségi Módszere: Mérlegesorok tételes vizsgálata	2021. év	4	2022. II. negyedév

3.	Gazdasági Iroda	<p>Cél: A Szerb Kulturális és Média Nonprofit Kft gazdálkodásának ellenőrzése</p> <p>Tárgya: A gazdálkodáshoz kapcsolódó dokumentumok</p>	A belső szabályzatok és a külső jogforrások előírásainak be nem tartása	<p>Típusa: Szabályszerzéségi</p> <p>Módszere: Dokumentumokon alapuló, tételes</p>	2021. év	4	2022. III. negyedév
4.	Gazdasági Iroda	<p>Cél: Az Önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások ellenőrzése.</p> <p>Tárgya: A támogatáshoz kapcsolódó dokumentumok vizsgálata</p>	A támogatási megállapodásban rögzített feltételek be nem tartása	<p>Típusa: Szabályszerzéségi</p> <p>Módszere: Dokumentumokon alapuló, tételes</p>	2021. év	3	2022. IV. negyedév

B u d a p e s t, 2021. október 25.

Összeállította:

.....
belső ellenőrzési vezető



Jóváhagyta:

.....
hivatalvezető