

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
105/2025. (VIII. 13.)
önkormányzati határozata
a 2025. évi belső ellenőrzési terv módosításának jóváhagyásáról

A Képviselő-testület

- a 2025. évi belső ellenőrzési terv 2. melléklet szerinti módosítását jóváhagyja és egységes szerkezetbe foglaltan elfogadja.

K.m.f.


Máté Antal
polgármester




Dr. Bora Bernadett
jegyző

**A tervezett ellenőrzések felsorolása
2025.évi belső ellenőrzési terv
Nyírbátor Város Önkormányzata**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Hivatali belső ellenőrzések						
1.	Gépjármű üzemeltetés	Célja: Annak megállapítása, hogy az üzemeltetési szabályzatban foglaltak betartása biztosított-e. Módszere: dokumentum ellenőrzés Ellenőrizendő időszak: 2024. év	szabályszerűségi ellenőrzés	Polgármesteri Hivatal Költségvetési Csoport	2025. február	10
2.	Szabadságok megállapításának és felhasználásának egyéb távollétek dokumentálásának ellenőrzése	Célja: annak megállapítása, hogy a Mt., Ktv.,Kjt. előírásai és más helyi szabályok teljesülnek-e Módszere: dokumentumok ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2024.01.01-től	szabályszerűségi ellenőrzés	Polgármesteri Hivatal Költségvetési Csoport	2025.augusztus	20
3.	Beszerezések rendszerének átfogó ellenőrzése	Célja: annak megállapítása, hogy a beszerzések az általános szabályozásnak megfelelően történnek-e, és a speciális szabályok érvényesülnek-e Módszere: dokumentumok ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2024. év	rendszer-ellenőrzés	Polgármesteri Hivatal Kabinet	2025. szeptember	20
4.	„Nyírbátori Tánácsics Mihály utca felújítása, a Bethlen Gábor és Deák Ferenc utca kiépítése” tárgyú, TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00057 azonosítószámú projekt ellenőrzése				2025. október	25

5.	Adatvédelem és adatbiztonság ellenőrzése a közadatok védelme szempontjából	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy az adatvédelemre vonatkozó Európai uniós elvárások teljesülnek-e <u>Módszere:</u> folyamatok és dokumentum ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2024. év	informatikai ellenőrzés	Polgármesteri Hivatal Kabinet	2025. november	10
6.	2024. évi ellenőrzések utóellenőrzése	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy az intézkedési tervekben meghatározott feladatok teljesültek-e <u>Módszere:</u> dokumentumok ellenőrzése, helyszíni ellenőrzés <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2024. évi intézkedési tervek alapján	utóellenőrzés	Polgármesteri Hivatal, intézmények és gazdasági társaság	2025. december	10
Felügyeleti ellenőrzések						
7.	Leltározás, leltár előkészítés és selejtezés ellenőrzése	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a vagyon felmérése megfelelő-e, és az előkészítés a szabályozásnak megfelelően történt-e <u>Módszere:</u> a leltárt előkészítő dokumentumok ellenőrzése, és a leltárfelvétel helyszíni, szűrőpróba szerű ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> a leltári utasításban foglaltak szerint	szabályszerűségi ellenőrzés	Nyírbátori Kerekerdő Óvoda	2025. december	10
8.	Munkába járás, szabadságok megállapításának és felhasználásának egyéb távollétek dokumentálásának ellenőrzése	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a Mt., Ktv., Kjt. előírásai és más helyi szabályok teljesülnek-e <u>Módszere:</u> dokumentumok ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2024. év	szabályszerűségi ellenőrzés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat	2025. november	10
9.	Térítési díjak beszedése, hátralékkezelés	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a szabályozás megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, továbbá milyen tendencia érvényesül, és milyen a tevékenység hatékonysága. <u>Módszere:</u> folyamatok és dokumentumok ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2024. jan. 01-től az ellenőrzés időpontjáig	rendszer ellenőrzés	Nyírbátori Kerekerdő Óvoda	2025. október	15
		-				

Munkamegosztási megállapodáson alapuló intézményi ellenőrzések						
		-				
	Összes ellenőrzésre fordított nap					130
	melyből elvégzett 10 órát a főállású belső ellenőr					-10
Egyéb ellenőri tevékenységek						
	Tanácsadás, rendkívüli ellenőrzés					24
	Egyéb tevékenység			Beszámoló, terv, értekezlet, stb		20
	Kötelező tartalék					33
	Továbbképzés					10
Egyéb adatok						
	Tervezett szabadság					36
	Hétvégék					104
	Munkaszüneti napok					8
	Naptári napok száma					365