

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának 2026. évi belső ellenőrzési munkaterve

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Az Informatikai és Ügyviteli Iroda feladatellátásának vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az Informatikai és Ügyviteli Iroda működése, szabályozottsága a jogszabályi előírások és a belső szabályozók által előírt módon történik. Módszer: helyszíni ellenőrzés Időszak: 2024-2025. év	Szervezeti egységek általi feladatellátás Munkatársak képzettsége és tapasztalata	szabály- szerűségi ellenőrzés	Informatikai és Ügyviteli Iroda	2026. II. félév	30
2.	Vagyongazdálkodáson belüli vagyonelem csökkenések szabályozottságának, dokumentáltságának és gyakorlati végrehajtásának vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a vagyonelem csökkenésének folyamata megfelelően szabályozott, dokumentált, valamint a gyakorlatban az előírásoknak megfelelően került-e végrehajtásra. Módszer: dokumentum ellenőrzés Időszak: 2024-2025. évek	Nemzeti vagyonnal való gazdálkodás Vagyonelemnek nyilvántartásának naprakésztsége	szabály- szerűségi ellenőrzés	Erzsébetváros Polgármesteri Hivatala	2026. I. félév	30
3.	A nyilvántartó felújítási pályázat szabályozottságának és elszámolásának vizsgálata	Célja: A nyilvántartó felújítási pályázat szabályozottságának és elszámolásának vizsgálata, különös tekintettel a pályázat eljárási rendjére, az elbírálás átláthatóságára, a támogatási összegek felhasználásának dokumentálására Módszer: dokumentum ellenőrzés Időszak: 2025. év	Pályázati szabályozottság megfelelősége	rendszer- ellenőrzés	Erzsébetváros Polgármesteri Hivatala	2026. I. félév	30

4.	Az Erzsébetvárosi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat működésének és gazdálkodásának átfogó ellenőrzése	Ellenőrzés célja: Az Erzsébetvárosi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat működésének, gazdálkodásának kötelezettségvállalásainak megítélése. Módszer: helyszíni ellenőrzés Időszak: 2024-2025. év	Nemzetiségi Önkormányzatok működése	rendszer-ellenőrzés	Az Erzsébetvárosi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat	2026. II. félév	30
5.	A Hivatal újonnan alakult beszerzési szervezeti egységéhez kapcsolódó szabályozottság kialakítása, az ellátott folyamatok gyakorlati megvalósításának vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a kialakított folyamatok megfelelnek-e a jogszabályi és belső előírásoknak, valamint biztosítják-e a gazdaságos és szabályszerű beszerzési gyakorlatot. Módszer: dokumentum ellenőrzés Időszak: 2025. év	Szervezeti egységek általi feladatellátás Szervezeti átalakulás / átszervezés Beszerzési döntések átláthatósága	szabály-szerűségi ellenőrzés	Beszerezési Osztály	2026. II. félév	30
6.	A Polgármesteri Hivatal ellenőrzési nyomvonalának és a szabályozottság összhangjának vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatal ellenőrzési nyomvonala és belső szabályozottsága összhangban van-e a jogszabályi követelményekkel és a belső kontrollrendszer előírásaival. Módszer: helyszíni - és dokumentum ellenőrzés Időszak: 2025. év	Belső kontroll rendszer kialakítása és működtetése Szervezeti átalakulás / átszervezés Szabályozás összetettsége	szabály-szerűségi ellenőrzés	Erzsébetváros Polgármesteri Hivatala	2026. II. félév	30

Budapest, 2025. november 20.

Készítette:

.....

Szabó Sándor Roland
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

.....
Tóti János
igazgató

