

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Elnökétől

## MEGHÍVÓ

### CSEPREG VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ – TESTÜLETE

**2025. november 20-án 13:00 órakor** ülést tart.

Az ülés helye: a Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme (9735 Csepreg, Széchenyi tér 27.)

### Napirend

- 1. 2026. évi belső ellenőri terv elfogadása**  
Előadó: Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető
- 2. Tájékoztatás az elkövetkező időszak eseményeiről**  
Előadó: Sárai Renáta elnök
- 3. Egyebek**

Csepreg, 2025. november 13.

Sárai Renáta **sk**  
elnök



# JELENLÉTI ÍV

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2025. november 20-i ülésére

Sárai Renáta elnök



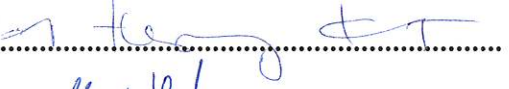
Hódosi Rajmund elnökhelyettes




Dr. Balogh László jegyző

.....

Dr. Herczeg Krisztina aljegyző



Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi o.vezető



Kovács Nikolett jegyzőkönyvvezető



.....

.....

**CSEPREG VÁROS ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT**

**KÉPVISELŐ – TESTÜLETÉNEK**

**2025. november 20-án megtartott ülésének**

**JEGYZŐKÖNYVE**

- 68/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a jegyzőkönyvhitelesítő személyének elfogadásáról
- 69/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a napirendi pontok elfogadásáról
- 70/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a 2026. évi belső ellenőri terv elfogadásáról
- 71/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat az Édes Száj Program keretében elnyert Mikulás csomagok átvételéhez kapcsolódó útiköltség elfogadásáról
- 72/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a Mikulás csomagok 100.000, - Ft értékű támogatás elfogadásáról
- 73/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a karácsonyi csomagok 300.000, - Ft értékű támogatás elfogadásáról
- 74/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a közmeghallgatás megtartásának elfogadásáról
- 75/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a Kanáltól a gitárig című előadáson való részvétel elfogadásáról
- 76/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a Csepregi Roma Halloween Party-n való részvétel elfogadásáról
- 77/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a Rozika Emléktornán való részvétel elfogadásáról
- 78/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat a Roma Ki-Mit-Tud-on való részvétel elfogadásáról
- 79/2025. (XI.20.)** képviselő - testületi határozat az ingyenes karácsonyi fotózást tudomásul vételéről

## Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

8/2025.

### J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 20-án megtartott üléséről.

**Az ülés helye:** Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

**Jelen vannak:** Sárai Renáta elnök, Hódosi Rajmund elnökhelyettes /2 fő /

**Tanácskozási joggal az ülésen végig:** dr. Herczeg Krisztina aljegyző, Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető

**Jegyzőkönyvvezető:** Kovács Nikolett hatósági ügyintéző

Sárai Renáta elnök köszönti a megjelenteket. Megállapítja az ülés határozatképességét, a 2 fős képviselő-testületből 2 fő van jelen és az ülést megnyitja. Ismerteti az írásban kiküldött napirendet, és javaslatot tesz Hódosi Rajmund elnökhelyettes személyében a jegyzőkönyv hitelesítőjére.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – a jegyzőkönyv hitelesítő Hódosi Rajmund elnökhelyettes személyében elfogadta.*

#### **68/2025.(XI.20.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete Hódosi Rajmund elnökhelyettes a jegyzőkönyv hitelesítő személyeként elfogadja.

Sárai Renáta elnök ismerteti az ülés napirendi pontjait, majd szavazásra teszi fel a napirendi pontok elfogadását.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – teljes egyetértéssel az alábbi határozatot hozta:*

#### **69/2025.(XI.20.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a meghívóban szereplő napirendek tárgyalását elfogadta, más napirendi pont felvételére javaslatot nem tett.

## Napirend

### 1. 2026. évi belső ellenőri terv elfogadása

Előadó: Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető

### 2. Tájékoztatás az elkövetkező időszak eseményeiről

### 3. Egyebek

#### 1. naprendi pont tárgyalása

### 2026. évi belső ellenőri terv elfogadása

**Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető** ismerteti a napirendi pontot. Elmondja, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá. Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

A belső ellenőrzés tárgya a kormányzati funkciók vizsgálata. Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az Alapító Okiratban megjelölt kormányzati funkciók összhangban vannak-e az ellátott feladatokkal. Az ellenőrzés módszerei: dokumentum elemzés, adatfeldolgozás, interjú.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

#### **70/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2026. évre vonatkozó mellékelt belső ellenőrzési tervet az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős: Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető** tájékoztatásként elmondja, hogy az önkormányzat működési támogatása a 2025. évben 1.040.000, - Ft volt, ebből még 131.000, - Ft elkölthető. Feladatalapú támogatásuk a 2025. évben 501.007, - Ft, melyből még nincs elkölthető, ezt 2026. év végéig fel tudják használni. Így mindösszesen 632.007, - Ft-ból tudnak gazdálkodni. Az idei évre ebből kb. 45.000, - Ft lesz a kiadás, a maradékból tudnak gazdálkodni. Javasolja, hogy a jövő év első negyedévére 100.000, - Ft tartalék maradjon, így a maradványból át tudják gondolni mire lenne még szükség az idei évben.

## 2. naprendi pont tárgyalása

### Tájékoztatás az elkövetkező időszak eseményeiről

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy jövőre szeretne irodát igényelni, amennyiben ez lehetséges. Az iratait szeretné megfelelő helyen tárolni, és a hozzá érkező vezetőket, vendégeket szeretné megfelelő körülmények között fogadni. Jelenleg otthonában, barátként fogad mindenkit, ezt tovább szeretné vinni egy megfelelő környezetben.

**Dr. Herczeg Krisztina aljegyző** elnök asszony türelmét kéri. Elmondja, hogy jelenleg több beruházás is folyik a városban. Amint a művelődési ház felújítási munkálatai befejeződnek, figyelemmel lesznek a kérésére. Jövő évre kéri a nemzetiségi önkormányzat segítségét, az együtt gondolkodást és tervezést a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának megvalósításában. A program egyik kiemelt célcsoportja a romák.

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy az Édes Száj Program keretében az Élelmiszerbank által hirdetett pályázaton nyertek. Így Mikulásra 100 csomagot szeretnének kiosztani a gyermekek részére. A rövid lejáratú cikkeket, és az italokat a közelgő Mikulás bulin december 6-án szeretné felhasználni. A gyermekek részére a csomagokat szeretnék kipótolni (szaloncukor, Mikulás csoki, mogyoró), úgy gondolja 100 csomag esetében összesen kb. 100.000,- Ft elég lenne. A csomagokat Budapesten vehetik át.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

#### **71/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy Édes Száj Program keretében az Élelmiszerbank által hirdetett nyertes pályázat adományátvételének útiköltségét tudomásul veszi és elfogadja.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök  
Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

#### **72/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Mikulás csomagokat 100.000,- Ft értékben támogatja.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök  
Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy karácsonyi csomagokat szeretnének összeállítani idősek, hátrányos helyzetű nagycsaládosok részére. Erre a célra gyűjtést is szervez. Körülbelül 30 családot érintene. A csomagba puszedit, teát, kekszet, instant kávét gondolnának. Erre a célra szeretnének családonként előreláthatóan 10.000, - Ft-ot költeni. Az ünnepélyes átadást a városi adventi gyertyagyűjtés rendezvénysorozat keretében tervezik. Akik személyesen nem tudják átvenni a csomagokat, nekik kiszállításra kerülne.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**73/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy a karácsonyi csomagokat 300.000, - Ft értékben támogatja.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy december 6-án tervezik a közmeghallgatás megtartását a Művelődési Ház tükrös termében a Mikulás csomagok kiosztásával egyidejűleg.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**74/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy a közmeghallgatás megtartását elfogadja.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

**Sárai Renáta elnök** tájékoztat, hogy jövőre is szeretnék megtartani a Hagyományörző Roma Nap Csepregen elnevezésű rendezvényüket, viszont a főző versenyt külön napra szeretnék majd tenni.

### **3. naprendi pont tárgyalása**

#### **Egyebek**

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy 2025. október 1-én a Petőfi Kulturális Program keretében vettek részt - a csepregi Petőfi Sándor Művelődési Sportház és Könyvtár jóvoltából - a Kanáltól a gitárig című előadáson Budapesten a Művészetek Palotájában. Balogh Gusztáv és Kovács Antal Máté előadása után közösen muzsikáltak 70 ceglédi kannával, ami felejthetetlen élményt adott minden résztvevőnek.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**75/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy Kanáltól a gitárig című előadáson való részvételt elfogadja.

Felelős: Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy 2025.október 24-én megrendezésre került a Csepregi Roma Halloween Party, ahol számos kisgyermek vett részt.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**76/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy Csepregi Roma Halloween Party-n való részvételt elfogadja.

Felelős: Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy 2025. november 9-én futballcsapatukkal részt vettek a Rozika Emléktornán Bükön.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**77/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Rozika Emléktornán való részvételt elfogadja.

Felelős: Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy 2025. november 13-án részt vettek a Vas Vármegyei Rendőrkapitánysággal szervezett Roma Ki-Mit-Tud-on Szombathelyen, amelyet szeretnének tovább vinni és az elkövetkezendő években is szeretnének a rendezvényen részt venni. A versenyzők vers/próza, ének-zene, tánc kategóriában mutatták meg tehetségüket. A gyermekek több helyezést is elértek. Jövőre, ha lehetséges zsűritagot is szeretnének javasolni, Baranyai Lajos személyében, aki a 100 tagú cigányzenekar oszlopos tagja.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**78/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy Roma Ki-Mit-Tud-on való részvételt elfogadja.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy jövőre az óvodába, általános iskolába szerveznének a drogproblémákról szóló előadást, ahol a gyerekek részére bemutatót tartanának, előadnának a szakértők. Az időségek körben veszélyt jelentenek az elektronikus csalások, így az ő részükre is szeretnének egy előadást a Kiber-biztonságról szervezni.

**Hódosi Rajmund elnökhelyettes** jövőre tervezi a szabadidő hasznos eltöltésével kapcsolatban 5-6 gyereket felkeresni, felkérni arra, hogy heti egy alkalommal a város műfüves pályáján vegyenek részt „edzésen”. Elmondja, hogy a Ki-Mit-Tud rendezvényről segédkezett hazaszállítani a résztvevőket önként. Beszélgetés során a felkészítő tanárral szóba került az esetleges együttműködés, segítség kérése, nyújtása az iskola felé. Vannak olyan szülők, akikkel nem olyan egyszerű szót érteni, ha sorra kerülne egy személyes elbeszélgetés az iskola szívesen várja őket is a problémák oldásában.

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy 2025. november 22-én ingyenes karácsonyi fotózást szervez minden roma család részére. A lehetőség hátrányos helyzetű családoknak szól, különösen azoknak, akiknek a költségvetésébe nem fér bele egy profi fotózás.

*A képviselő-testület 2 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 2 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**79/2025.(XI.20.) képviselő – testületi határozat:**

Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy határozott, hogy az ingyenes karácsonyi fotózást tudomásul veszi.

**Felelős:** Sárai Renáta elnök

Dr. Balogh László jegyző

**Határidő:** azonnal

**Sárai Renáta elnök** elmondja, hogy úgy néz ki nem sikerül csatlakozni 2025. december 20-án Ferencesek Karácsonya Szombathelyi Egyházmegye programsorozatához, ahol főzést és melegítést terveztek. Ugyanakkor jövőre ismét felkeresik a szervezőket.

Sárai Renáta elnök megköszönte a részvételt, és a képviselő – testület ülését 14:36-kor bezárta.

Kelt, mint az első oldalon.



**Sárai Renáta**  
elnök



**Hódosi Rajmund**  
elnökhelyettes  
jegyzőkönyvhitelesítő



**Dr. Balogh László**  
jegyző

## CSEPREG VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

### ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2026.

#### I.

#### **Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések és egyéb dokumentumok felsorolása**

Jelen, 2026. évi belső ellenőrzési terv elsősorban a 2026. évi belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés alapján készült, amelynek során a belső ellenőrzés stratégiai terve, illetve a korábbi években elvégzett belső ellenőrzések megállapításai, az Elnökkel és a Jegyzővel folytatott interjúk, a testületi döntések, valamint külső – különös tekintettel az Állami Számvevőszékre és a Magyar Államkincstárra – ellenőrzést végző szervek által prioritásként kezelt feladatok figyelembevételére is sor került. Jelen ellenőrzési terv tartalmazza az irányított költségvetési szervek éves ellenőrzését.

#### **Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása**

**Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2026. évi belső ellenőrzési tervének összeállításakor a stratégia kiinduló pontja, hogy a belső ellenőrzésnek hozzáadott értéket kell teremtenie. Ez a hozzáadott érték a gazdálkodás jobb átláthatóságának megteremtésével, a legjobb gyakorlatok népszerűsítésével és a megalapozott javaslatok végrehajtásával teremthető meg.

Cél továbbá a belső ellenőrzés, mint tevékenység hozzáadottérték-növelő hatásának tudatosítása, annak elérése, hogy a belső ellenőrzés a felelős irányítás részeként, illetve egyik fontos elemeként működjék. További célunk, hogy a belső ellenőrzés és eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

**Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** a jogszabályokban meghatározott, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben rögzített kötelező és az általa önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében a hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Mindennek elérése érdekében kiemelt cél a folyamatosan változó jogszabályi környezet, Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési összhangjának megteremtése, a vagyonvédelem, a szabályozott működés elősegítése a belső ellenőrzés eszközével.

Jelen éves ellenőrzési terv ezzel összhangoltan, a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembevételével készült el.

**Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal** a hatékonyságra figyelemmel nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért ezen kötelezettségét külső szolgáltató látja el.

A kockázati megítélést a belső ellenőrzés a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, valamint az IIA Standardok figyelembevételével

- a belső kontrollrendszer,
- az Önkormányzat célkitűzéseinek és stratégiájának, s a vezetés elvárásainak megismerése,
- az azonosított és a működés szempontjából fontosabb folyamatok átvilágítása és
- a vezetéssel egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése határozta meg.

Az ellenőrzési terv előkészítése során interjúk kerültek lefolytatásra a vezetőkkel, s az ennek során megfogalmazott javaslatok és a korábbi években lefolytatott ellenőrzések, valamint az ezekre készített Intézkedési tervek figyelembevételével készült el a kockázatelemzés, s eredményeként az alábbi terv.

**Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** környezeti kockázati megítélése a rendelkezésre álló információkon alapul.

A kockázatelemzési folyamat eredményeként azonosításra, elemzésre, rangsorolásra és dokumentálásra kerültek a szervezet részfolyamataiban rejlő kockázatok. A kockázatelemzés alapján megismertük azokat az információkat, amelyek a belső ellenőrzési tevékenységek (konkrét ellenőrzések) előkészítéséhez szükségesek.

Figyelemmel a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése részfolyamat magas kockázati értékére, valamint az ellenőri tapasztalatok, illetve a vezetői egyeztetések eredményeként a 2026. évi belső ellenőrzési tervben vizsgálatként az alábbi ellenőrzések kerültek megfogalmazásra.

#### **A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése**

Mivel külső szolgáltató látja el a belső ellenőrzési feladatokat, ezért a belső ellenőrzésre vonatkozó humánerőforrás-gazdálkodással kapcsolatos szabályok kialakítása a külső szolgáltató feladata.

Figyelemmel a külső szolgáltató bevonására az ellenőrzésekre fordított kapacitás és a képzésekre fordított kapacitás meghatározása nem szükséges.

**A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás**

Soron kívüli ellenőrzésre és a tanácsadásra tervezett idő és a belső ellenőrzési vezetői feladatellátásra tervezett idő: **4 belső ellenőri nap, amelyből a soron kívüli vizsgálatra tervezett idő: 1 belső ellenőrzési nap**

A tanácsadásnak kiemelt jelentősége van a belső kontrollrendszer kialakítása és működésének folyamatos nyomon követése miatt.

**A tervezett feladatok felsorolását az 1. számú melléklet tartalmazza.**

Dátum: Szombathely, 2025. november 3.

Készítette:



.....  
Dr. Hosszuné Szántó Anita  
belső ellenőrzési vezető

## II.

### A 2026. évi belső ellenőrzési tervről a jegyző véleménye

**Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2026. évi belső ellenőrzési terve a stratégiai terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 31. § előírta a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.

A környezeti kockázati megítélést a rendelkezésre álló információk alapján hajtotta végre a belső ellenőrzés.

Jelen Éves Ellenőrzési Terv a belső ellenőrzési vezető által elkészített kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

A 2026. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása **Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

**Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat** tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshiány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Dátum: 2025. 11. 20.

.....  
jegyző



Jóváhagyta: **Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
70/2025.(XI.20.) számú határozatával.

.....  
elnök



.....  
jegyző



1. számú melléklet:

A tervezett feladatok felsorolása

Sorszám	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.	Kormányzati funkciók vizsgálata	<p>Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az Alapító Okiratban megjelölt kormányzati funkciók összhangban vannak-e az ellátott feladatokkal</p> <p>Az ellenőrzés módszerei: dokumentum elemzés, adatfeldolgozás, interjú</p> <p>Az ellenőrizendő időszak: aktuális időszak</p>	<p>1. speciális szakértelem hiánya</p> <p>2. kormányzati funkciók nincsenek összhangban az ellátott feladatokkal</p>	pénzügyi ellenőrzés	Csepreg Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2026. II. félév	külső szakértő által meghatározott

