**12. számú iratminta − Ellenőrzési program**

**Iktatószám:** Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

**ELLENŐRZÉSI PROGRAM[[1]](#footnote-1)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vizsgálat neve:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzést végző szervezeti egység megnevezése:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzést végző belső ellenőrök neve, beosztása, megbízólevél száma:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzés célja:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzés tárgya:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzött szervezeti egység:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzés típusa:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrizendő időszak:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzés módszerei:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Jogszabályi vagy egyéb felhatalmazás:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Ellenőrzés tervezett időtartama és időigénye:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.*. - tól* Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.*.-ig* Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. *nap* |
| **Az összefoglaló jelentés elkészítésének határideje:** | Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. |
| **Az ellenőrzés részletes feladatai** | *részletesen táblázatos formában* |

**Az ellenőrzés részletes feladatai**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Az ellenőrzött folyamat/tevékenység** | **Kockázatok** | **Az ellenőrzés lépései / Tesztelési stratégia / Alkalmazott módszer** | **Feladatmegosztás/****Felelős, határidő** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Dátum: Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. Készítette: ………………………………………

 belső ellenőr

Dátum: Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide. Jóváhagyta: ………………………………………

Ellenőrzési Igazgatóság vezetője

1. Az ellenőrzési program a vizsgálat lefolytatása során szükség szerint módosítható mind időrendben, mind a szempontokra vonatkozóan az Ellenőrzési Igazgató hatáskörében. [↑](#footnote-ref-1)