

**KOCKÁZATELEMZÉSI ÖSSZESÍTŐ**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2023. évi ellenőrzési tervhez**

		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
sor-sz.	Kockázati tényező	Költségvetés tervezés	Támogatás igénylés	Előirányzatokkal való gazd. előir.mód.	Bizonylatok kiállítása, feldolgozása	Készpénz gazdálkodás	Közbeszerzés és egyéb beszerzés	Dologi és működési kiadások	Személyi kiadások	Szabályzatok kezelése	Gazdálkodási jogkörök gyakorlása	Vagyon-gazdálkodás, leltár-selejt	Beszámoló készítés	Jogsz. előírt közzétételi kötele-zettség	Belső kontroll rendszer
1.	Kontrollok értékelése	8	12	8	8	8	8	8	8	12	12	8	12	8	8
2.	Változás/ átszervezés	8	4	4	4	4	4	12	4	8	4	8	4	8	8
3.	A rendszer komplexitása	12	8	8	8	4	8	8	4	12	8	12	8	12	8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	9	9	6	9	9	9	9	9	9	6	9	9	9	9
5.	Költségszint	8	12	8	8	8	8	12	8	8	4	8	4	8	8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	4	6	2	2	6	2	4	2	4	4	2	4	4	4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	6	9	6	6	6	6	6	3	9	6	6	6	9	6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	9	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
12.	Közvélemény érzékelése	8	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	8	4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	3	3	3	3	6	6	3	3	6	3	3	3	3
	<b>Összes pontszám</b>	<b>88</b>	<b>86</b>	<b>68</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	<b>74</b>	<b>90</b>	<b>64</b>	<b>88</b>	<b>73</b>	<b>79</b>	<b>73</b>	<b>88</b>	<b>77</b>

\* minimálisan adható pontszám: 43

\*\* maximálisan adható pontszám: 129

magas kockázat: 90-129 évente  
közepes kockázat: 66-89 három évente  
alacsony kockázat: 43-65 ötévente

**Magas kockázat: dologi, működési kiadások**

Közepes kockázat: minden más folyamat

alacsony kockázat: személyi kiadások

Veszprém, 2022. november

Összeállította:

Jóváhagyta:

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető

Nincz Erzsébet  
nemzetiségi önkormányzat elnöke



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Költségvetés tervezés

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4		2		8
3.	A rendszer komplexitása	4			3	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3			3	9
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4		2		8
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					88
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	88		51.1%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		68.2%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Támogatás igénylés

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4			3	12
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4			3	12
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2			3	6
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3			3	9
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					86
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	86		50.0%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		66.7%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Előirányzatokkal való gazdálkodás, előirányzat-módosítás

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3		2		6
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2	1			2
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					68
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	68		36.8%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		52.7%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
 Bizonylatok kiállítása, feldolgozása

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	<b>4</b>		2		<b>8</b>
2.	Változás / átszervezés	<b>4</b>	1			<b>4</b>
3.	A rendszer komplexitása	<b>4</b>		2		<b>8</b>
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	<b>3</b>			3	<b>9</b>
5.	Költségszint	<b>4</b>		2		<b>8</b>
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	<b>2</b>	1			<b>2</b>
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	<b>2</b>	1			<b>2</b>
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	<b>3</b>		2		<b>6</b>
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	<b>4</b>		2		<b>8</b>
10.	Jövőre gyakorolt hatás	<b>3</b>		2		<b>6</b>
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	<b>3</b>	1			<b>3</b>
12.	Közvélemény érzékelése	<b>4</b>	1			<b>4</b>
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	<b>3</b>	1			<b>3</b>
	Összes pontszám					<b>71</b>
	1 Hányada %	<b>B</b>	A/pontmax-pontmin	71		39.4%
	2 Hányada %	<b>B*</b>	A/pontszám	129		55.0%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	<b>C</b>	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	<b>D</b>	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	<b>D*</b>	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Készpénzzel való gazdálkodás

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4	1			4
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2			3	6
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					71
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	71		39.4%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		55.0%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
 Közbeszerzés, egyéb beszerzés

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2	1			2
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3		2		6
	Összes pontszám					74
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	74		41.9%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		57.4%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
 irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Dologi és működési kiadások

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4			3	12
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4			3	12
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2		2		4
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3		2		6
	Összes pontszám					90
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	90		52.2%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		69.8%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Személyi kiadások

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	<b>4</b>		2		<b>8</b>
2.	Változás / átszervezés	<b>4</b>	1			<b>4</b>
3.	A rendszer komplexitása	<b>4</b>	1			<b>4</b>
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	<b>3</b>			3	<b>9</b>
5.	Költségszint	<b>4</b>		2		<b>8</b>
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	<b>2</b>	1			<b>2</b>
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	<b>2</b>	1			<b>2</b>
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	<b>3</b>	1			<b>3</b>
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	<b>4</b>		2		<b>8</b>
10.	Jövőre gyakorolt hatás	<b>3</b>		2		<b>6</b>
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	<b>3</b>	1			<b>3</b>
12.	Közvélemény érzékelése	<b>4</b>	1			<b>4</b>
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	<b>3</b>	1			<b>3</b>
	Összes pontszám					<b>64</b>
	1 Hányada %	<b>B</b>	A/pontmax-pontmin	64		32.8%
	2 Hányada %	<b>B*</b>	A/pontszám	129		49.6%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	<b>C</b>	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	<b>D</b>	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	<b>D*</b>	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Szabályzatok kezelése

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4			3	12
2.	Változás / átszervezés	4		2		8
3.	A rendszer komplexitása	4			3	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3			3	9
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közüvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					88
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	88		51.1%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		68.2%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Gazdálkodási jogkörök gyakorlása

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4			3	12
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3		2		6
5.	Költségszint	4	1			4
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3		2		6
	Összes pontszám					73
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	73		41.1%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		56.6%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Vagyongazdálkodás, leltár-selejt

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4		2		8
3.	A rendszer komplexitása	4			3	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2	1			2
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					79
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	79		45.6%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		61.2%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Beszámoló készítés

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4			3	12
2.	Változás / átszervezés	4	1			4
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4	1			4
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					73
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	73		41.1%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		56.6%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Belső kontrollrendszer

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4			3	12
2.	Változás / átszervezés	4		2		8
3.	A rendszer komplexitása	4		2		8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3		2		6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4	1			4
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					81
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	81		46.9%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		62.8%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető



**Kockázatelemzési modell**  
**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat**  
Jogszabály által előírt közzétételi kötelezettség

Sz.	Kockázati tényező	Súly	Válaszok			Összesítés
			1.	2.	3.	
1.	Kontrollok értékelése	4		2		8
2.	Változás / átszervezés	4		2		8
3.	A rendszer komplexitása	4			3	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3			3	9
5.	Költségszint	4		2		8
6.	Külső illetve 3. fél által gyakorolt befolyás	2		2		4
7.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	1			2
8.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3			3	9
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4		2		8
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3		2		6
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	1			3
12.	Közvélemény érzékelése	4		2		8
13.	Korrupció, csalás, szervezeti integritás sérülése	3	1			3
	Összes pontszám					88
	1 Hányada %	B	A/pontmax-pontmin	88		51.1%
	2 Hányada %	B*	A/pontszám	129		68.2%
	1 Lehetséges teljes pénzügyi veszteség	C	A költségvetésben a feladatokra meghatározott összeg* e Ft			
	Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D	CxB/100			0
	2 Számított Negatív Pénzügyi Hatás eFt	D*	CxB*/100			0

Veszprém, 2022. szeptember

Dedicsné Bíró Jolán  
irodavezető