

**VESZPRÉMI UKRÁN NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
E L N Ö K E**

VESZPRÉM MEGYEI JOGÚ VÁROS JEGYZŐJE

Szám:ONK/5-8/2022.

ELŐTERJESZTÉS

**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
2022. november 15-i
képviselő-testületi ülésére**

Tárgy: Döntés a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Előterjesztők: Nincz Erzsébet elnök
dr. Dancs Judit jegyző

Az előterjesztés készítésében részt vett: Dedicsné Bíró Jolán irodavezető

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Kicska Andrea
szervezési referens

Tisztelt Képviselő - testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XI. 31.) Korm. rendelet 1. § (2) bekezdés a) pontja szerint a rendelet hatálya kiterjed az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-ában felsoroltakra, az állam és a költségvetési fejezetet nem alkotó közttestületek kivételével. A 2011. évi CXCV. törvény 3. § (3) bekezdés b) pontja szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozik a helyi nemzeti önkormányzat, ezért a Veszprémi Ukrán Nemzeti önkormányzatnak biztosítani kell a belső ellenőrzési feladatellátást.

A 370/2011. (XI. 31.) Korm. rendelet 30. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján 4 évre stratégiai tervet készít, majd - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel - összeállítja a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével, nemzeti önkormányzat esetében a képviselő-testület jóváhagyásával módosíthatja. Tanácsadó tevékenységet illetve soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vezetője, illetve a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni. Nemzeti önkormányzat esetén a képviselő-testület is kezdeményezheti a tanácsadó tevékenység, illetve soron kívüli ellenőrzés végzését.

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 31. §-a előírja, hogy az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia. Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani.

A Veszprémi Ukrán Nemzeti önkormányzat a 2023. évi ellenőrzési tervét az előző évi ellenőrzések tapasztalatai és a kockázatelemzés figyelembevételével készítettük el.

A Veszprémi Ukrán Nemzeti önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervében az önkormányzat gazdálkodásának vizsgálatát 4 ellenőrzési nappal tervezzük lefolytatni, 0,5 napot 2024. évi ellenőrzési terv elkészítésére, 0,5 napot pedig a 2022. évi összefoglaló jelentés elkészítésére, 1 napot tartalékidőre terveztünk.

A 2023. évi ellenőrzési tervet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Veszprém, 2022. november 9.

Nincz Erzsébet

dr. Dancs Judit

HATÁROZATI JAVASLAT

**a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2022. (....) határozata
a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési
tervének elfogadásáról**

A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta a *„Döntés a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról”* című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervét a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 1. pont: 2023. december 31.

Felelős: dr. Dancs Judit jegyző

A végrehajtás előkészítéséért felelős köztisztviselő:

Dedicsné Bíró Jolán irodavezető

Veszprém, 2022. november 15.

Nincz Erzsébet s.k.
elnök

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző