

# Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat

## 2024. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. számú melléklet

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja			
Szervezet kockázatelemzése		Kockázatelemzési kritérium mátrix		2023. szeptember hó	
2023. november hó		Folyamatok kockázata és ellenőrzése		2023. szeptember hó	
		Kockázatelemzés összesítése		2023. november hó	
Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
1. Az Önkormányzat 2023. évi Költségvetési Beszámoló megalapozásának vizsgálata	<p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat az éves Költségvetési Beszámolóját a jogszabályoknak megfelelően leltárakkal, megfelelő analitikákkal szabályszerűen alátámasztotta-e. A beszámoló tartalmi elemei összefüggéseiben megfelelőek-e?</p> <p><b>Tárgya:</b> a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi Költségvetési Beszámoló megalapozásának ellenőrzése</p> <p><b>Terjedelme:</b> egy költségvetési év</p> <p><b>Időszak:</b> 2023.01.01 -től 2023.12. 31-ig.</p> <p><b>Módszere:</b> feladattól, illetve témakortól függően táblás, ill. számszerűsített</p>	A 2023. szeptemberi kockázatelemzés a költségvetési beszámoló készítés folyamatát, tartalmi összefüggéseit magas kockázatúnak minősítette.	szabályszerűségi ellenőrzés	2024. július-augusztus hó  Jelentés leadása: 2024. aug. 31.	1 fő vizsgálatvezető  <b>Ellenőrzési kapacitás:</b> <b>5 szakértői nap</b>
2. 2025. évi ellenőrzési terv elkészítése	Időszak: 2025. évre vonatkozóan			2024. december	<b>Ellenőrzési kapacitás:</b> <b>0,5 szakértői nap</b>
3. Összefoglaló jelentés a 2023. évi belső ellenőrzésről	Időszak: 2023. évre vonatkozóan			2025. április	<b>Ellenőrzési kapacitás:</b> <b>0,5 szakértői nap</b>
4. Tartalékidő tervben nem szereplő feladatokra	Időszak: 2024. évre vonatkozóan				<b>Ellenőrzési kapacitás:</b> <b>1 szakértői nap</b> <b>7 szakértői nap</b>

Veszprém, 2023. november

Készítette:

Jóváhagyta:  
Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat elnöke  
... /2023. (XI. ) határozatával

**Varsányi Attila**  
Belső ellenőrzési vezető

**Nincz Erzsébet**  
elnök

**dr. Dancs Judit**  
jegyző