

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

**VESZPRÉM MEGYEI JOGÚ VÁROS JEGYZŐJE**

**Szám:**ONK/5-18/2023.

**ELŐTERJESZTÉS**

**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. november 20-i  
képviselő-testületi ülésére**

**Tárgy:** Döntés a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

**Előterjesztők:** Nincz Erzsébet elnök  
dr. Dancs Judit jegyző

**Az előterjesztés készítésében részt vett:** Varsányi Attila 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 2024. évi ellenőrzési tervét a stratégiai ellenőrzési terv, az előző évi ellenőrzések tapasztalatai és a kockázatelemzés figyelembevételével készítettük el.

A Veszprémi Ukrán Nemzeti önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervében az önkormányzat gazdálkodásának vizsgálatát 5 ellenőrzési nappal tervezzük lefolytatni, 0,5 napot 2025. évi ellenőrzési terv elkészítésére, 0,5 napot pedig a 2023. évi összefoglaló jelentés elkészítésére, 1 napot tartalékidőre terveztünk.

A 2024. évi ellenőrzési tervet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza, a kockázatelemzést a 2. melléklet tartalmazza.

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

**Veszprém, 2023. november 6.**

**Nincz Erzsébet**

**dr. Dancs Judit**

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

**Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
.../2023. (....) határozata  
a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési  
tervének elfogadásáról**

A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta a „*Döntés a Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról*” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervét a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Veszprémi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a 2024. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges intézkedéseket tegye meg.

**Határidő:** 1. pont: 2024. december 31.

**Felelős:** dr. Dancs Judit jegyző

**A végrehajtás előkészítéséért felelős köztisztviselő:**

Varsányi Attila irodavezető

**Veszprém,** 2023. november 20.

**Nincz Erzsébet s.k.**  
elnök

**dr. Dancs Judit s.k.**  
jegyző