

Kivonat

Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat
2021. december 3-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Előterjesztés a 2022. évi belső ellenőrzési tervről

Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat
19/2021. (XII.03.) sz. határozata:

Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2022. évi belső ellenőrzési tervet a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Végrehajtásért közvetlenül felelős: Jegyzői Iroda




Vaskóné Pántya Júlia s.k.
elnök

A kiadmány hitelül:
Szentendre, 2021. december 7.


Havasi Hajnalka
nemzetiségi ügyintéző



**ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
SZENTENDRE VÁROS ROMÁN NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉV**

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatók, elemzések, egyéb dokumentumok az alábbiak:
- Létszám és erőforrás
 - Ellenőrzések
 - Tevékenységek
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést külön táblázat tartalmazza.
- c) A tervezett feladatok a 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	A pénzforgalom elszámolásainak ellenőrzése	<u>Cél:</u> Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzatnál a pénztári és banki pénzforgalom könyvviteli elszámolásai a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően történtek-e.	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi ellenőrzés	Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat	III. negyedév	8 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		Módszer: Dokumentumok ellenőrzése Időszak: 2022. év					
Összesen:							8 nap

Az éves ellenőrzési terv mellékletei:

1. számú melléklet: Létszám és erőforrás
2. számú melléklet: Ellenőrzések
3. számú melléklet: Tevékenységek

Szentendre, 2021 november 19.

Készítette:

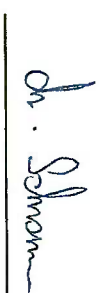


dr. Hamrani Sofiane

Belső ellenőrzési vezető

Székely Bertalan u. 22. 111.
Adószám: 12946758-3-42

Jóváhagyta:



Jegyző



Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Önkormányzat neve: Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat		Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹		Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Bruttó Erőforrás összesen		Mégállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén		Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós összeg)		Adminisztratív személyzet ⁵			
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
Helyi önkormányzat (I.-II.)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
I. Önkormányzati hivatal összesen								2,00		8,00				8,00					
II. Helyi önkormányzatok összesen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.																			
2.																			
3.																			
n.										0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		

Tevékenységek

3. számú melléklet

Önkormányzat neve: Szentesi római Nevetiségi Önkormányzat	Ellátások összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás ³		Külső kapacitás ⁴		Kapacitás ⁵	
	terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv	
	saját ellátás ¹		külső ellátás ¹		saját ellátás ⁵		külső ellátás ⁶		saját ellátás ⁷		külső ellátás ⁷		saját ellátás ⁸		külső ellátás ⁸		saját ellátás ⁹		külső ellátás ⁹		saját ellátás ¹⁰	
	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Önkormányzati hivatal összesen	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Éves Ellátási Terv alapján	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetről	0,00	0,00	8,00	0,00																		
ab) Irányított szervezetről (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00																		
ac) Egyéb ellátások	0,00	0,00	0,00	0,00																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00															
ba) Saját szervezetről	0,00	0,00	0,00	0,00																		
bb) Irányított szervezetről (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00																		
bc) Egyéb ellátások	0,00	0,00	0,00	0,00																		
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00														
1.	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00														
aa) Saját szervezetről	0,00	0,00	0,00	0,00																		
ab) Irányított szervezetről	0,00	0,00	0,00	0,00																		
ac) Egyéb ellátások	0,00	0,00	0,00	0,00																		
b) Soron kívüli kapacitás ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00																		

**Szentendre Város Román Nemzetiségi Önkormányzat
2022. ÉV**

Ssz.	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
1	Bruttó munkaidő	365	2	730
2	Kieső munkaidő	151		302
3	Fizetett ünnepek	111		222
4	Fizetett szabadság (átlagos)	25		50
5	Átlagos betegszabadság	15		30
6	Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):			428
7	Tervezett ellenőrzések végrehajtása (pl. 60%)			8
8	Soron kívüli ellenőrzés (pl. 10-30%)			
9	Tanácsadói tevékenység (pl. 10%)			
10	Képzés (pl. 10%)			
11	Egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. 5%)			
12	Összes tevékenység kapacitásigénye:			8
13	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			8
14	Tartalékidő			
15	Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele			
16	Ideiglenes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által)			

2

[illegible]

Kockázatelemzés

[illegible]

A kockázatok értékelési módszere:

1. Belső kontrollrendszer

- 1) Megfelelő és eredményes
 2) Gyenge
 3) Gyenge

2. Változás / Ísmeret

- 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelöltek azok személyét, a szabályozási és a folyamataikat érintő, jelentős változások

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Középesen komplex
- 3) Nagyon komplex

4. Kétszömhajdós más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszerek
- 2) Közepes mértékű

5. Bevel/Költségszám

- ### 1) Alacsony

7. Előzõ ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

d. Vezetőség a rendszert működésbe illesztő

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

10. Subtilization in stabilisation

- 1) Kicsi

11. Munkatársak tanostudója és közéletisége

- 1) Nagyvon terepszallal és képzett

Kockázatelemzés

- 2) Kiszorás
- 3) Magas

Külső szervezetek, illetve partnerek által eszközölt beavatás

- 1) Alacsony
- 2) Kiszorás
- 3) Magas

- 2) Kiszorásen tapasztalat és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

12. Egyébterületek rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
- 2) Kiszorás
- 3) Magas

