

VESZPRÉM VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

HATÁROZAT

Szám: 68/2023. (XII.15.) határozat

Tárgy: A Veszprém Vármegyei Önkormányzat, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat és a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Vármegyei Önkormányzat, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat és a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Imre László, vármegyei jegyző

Polgárdy Imre s.k.
vármegyei közgyűlés elnöke

Dr. Imre László s.k.
vármegyei jegyző

A kiadmány hitelül:

Veszprém Vármegyei Önkormányzat, Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat, Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	Gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata	Cél: Annak megállapítása, hogy a gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak, valamint a belső szabályozásnak megfelelő-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2023. év	Hiányos dokumentálás, felhatalmazás nélküli feladatellátás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat	2024. augusztus	15
2.	Gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata	Cél: Annak megállapítása, hogy a gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata a jogszabályi előírásoknak, valamint a belső szabályozásnak megfelelő-e Módszer: dokumentumok, nyilvántartások felülvizsgálata. Ellenőrizendő időszak: 2023. év	Hiányos dokumentálás, felhatalmazás nélküli feladatellátás	Rendszerellenőrzés	Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2024. augusztus	15
3.	A túlmunka, kiküldetés, munkába járás szabályozása és elszámolása	Cél: Annak megállapítása, hogy a túlmunka, kiküldetés, munkába járás szabályozása, elszámolása megfelelő-e a jogszabályi előírásoknak Módszer: Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2023. év	Nem megfelelő elszámolás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal	2024. szeptember	20

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás (nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	10
Tanácsadás	Szükség szerint	10
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, beszámoló, nyilvántartások, nyomkövetés, egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Unger Ferencné
Belső ellenőrzési vezető

Dr. Imre László
Vármegyei jegyző

