

Vizsgálatok, ellenőrzések listája - 2024.

Sorszám	Vizsgálatok, ellenőrzések témakörei	Megállapítások
1	Gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata - Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat	
2	Gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlata - Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	
3	A túlmunka, kiküldetés, munkabajlás szabályozása és elszámolása - Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal	

Vizsgálatok, ellenőrzések listája - 2023.

Sorszám	Vizsgálatok, ellenőrzések témakörei	Megállapítások
1	Szerződések felülvizsgálata	Minden szerződésnél biztosítsák a jogi ellenjegyzést.
2	Tárgyi eszköz gazdálkodás vizsgálata	A vagyonkimutatásban mutassák be a "0"-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is (4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 30. §)
3	Az önkormányzat által társadalmi szervezetek részére átadott pénzeszközök ellenőrzése.	1. A költségvetési beszámolóban a nyújtott támogatások helyes besorolására nagyobb figyelmet kell fordítani. 2. Készítsék el a támogatások nyújtására vonatkozó belső eljárásrendet. 3. A támogatási döntésen minden esetben tüntessék fel a dátumot és lássák el iktatószámmal.
4	Belső ellenőrzési utóvizsgálat, ellenőrzési eljárásrend. – Kiemelten a gépjárműhasználat szabályozása, gyakorlata 2022. évi belsőellenőrzés kapcsán.	1. A gépjárművek igényléséről vezetett nyilvántartáson minden esetben rögzítsék az igénylés napját, azokat az irodavezető írja alá. A dokumentumon minden igénylést szerepeltessenek, azok egyezzenek meg a tényleges használattal és a menetlevelek adataival. 2. A felhasznált üzemanyag összegét a számláknak megfelelően pontosan rögzítsék a kimutatásokon.

Vizsgálatok, ellenőrzések listája - 2022.

Sorszám	Vizsgálatok, ellenőrzések témakörei	Megállapítások
1	Informatikai szabályozás, elektronikus ügyintézés, e-adatszer, honlapfejlesztés, közzétételi rend, adatvédelem felülvizsgálata	-
2	A gépjárműhasználat szabályozása és gyakorlata	1. A menetleveleken tüntessék fel a tankolás adatait. 2. Fordítsanak nagyobb figyelmet arra, hogy a dokumentumokon pontosan tüntessék fel az adatokat.
3	Az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása és gyakorlata	-
4	Pályázatos támogatásokkal megvalósuló projektek elszámolásának ellenőrzése	-
5	Az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásai 2021. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése	-

Vizsgálatok, ellenőrzések listája - 2021.

Sorszám	Vizsgálatok, ellenőrzések témakörei	Megállapítások
1	Honlapfejlesztés, e-adatrendszer, közzétételi rend, adatvédelem	-
2	A gépjárműhasználat szabályozása és gyakorlata	1. A gépjárművek igénybevételének és használatának rendjéről szóló szabályzat 8. melléklete szerinti üzemanyag elszámolást a készítője írja alá, azon rögzítsék a készítés időpontját 2. A menetleveleken tüntessék fel a tankolás adatait. 3. A saját tulajdonú személygépkocsi hivatalos célú igénybevételéhez szükséges nyilatkozatot, illetve engedélyt minden esetben az utazás napját megelőzően adják ki.
3	A 2020. évi vagyongatászeri nyilvántartás szabályszerűségének ellenőrzése	-
4	A leltározási tevékenység szabályozása és gyakorlata	1. A leltározási bizottságok vezetői, valamint a leltárfelelősök részére a leltározás vezetője adja ki a megbízóleveleket. 2. A leltározás vezetőjének megbízólevele korábban készüljön, mint az ütemterv. 3. A leltározás befejezéséről készült jkv-ben rögzítsék a felhasznált bizonylatokat. 4. Fordítsanak nagyobb figyelmet arra, hogy a mérleglátámasztó leltárakon helyesen szerepeltessék a készítés időpontját.
5	Külső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata 2021. (2022-ben valósult meg)	-
6	Átfogó szakellenőrzés a foglalkoztató és a foglalkoztató fenntartása alá tartozó intézmények társadalombiztosítási kifizetőhelynél	-
7	Az önkormányzatok központi költségvetési forrásból származó támogatásai 2020. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése	-
8	Jelentés Önkormányzatok ellenőrzése - Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése	-
9	A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők 2019. évi választására fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	-
10	Önkormányzatok pénzügyi monitoring alapján végzett ellenőrzése – Megyei önkormányzatok, a megyei jogú városok önkormányzatai, a fővárosi és a fővárosi kerületek önkormányzatai	-

Vizsgálatok, ellenőrzések listája - 2020.

Sorszám	Vizsgálatok, ellenőrzések témakörei	Megállapítások
1	A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzési eljárások szabályozása és gyakorlata	Az önkormányzat Közbeszerzési és beszerzési szabályzatának kiegészítése, aktualizálása pontosítása az alábbiak szerint: a) Nettó 2. millió Ft felett legyen kötelező 3 árajánlat bekérése b) Biztosítsák annak lehetőségét, hogy a árajánlatok kiküldése, benyújtása, eredményről az értesítés elektronikus úton történjen.
2	A belső kontroll rendszer és az integrált kockázatkezelés szabályozása és funkcionálása	-
3	Létszám és illetménygazdálkodás, fluktuáció	A hivatali szervezeti ábrán a belső ellenőrt fel kell tüntetni.
4	A szerződések felülvizsgálata	-
5	Az ügyiratkezelés szervezete, szabályozása és gyakorlata	Az iratkezelési szabályzat aktualizálását el kell végezni.
6	Az önkormányzatok központi költségvetési forrásból származó támogatásai 2019. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése	-