

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA GÖRÖG ÖNKORMÁNYZATA
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΤΟΠΙΚΗ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗ ΝΕΑ ΒΟΥΔΑ
1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41. Tel.: 3724-675

Ikt. szám: I-117/ 23 /2016.

Ügyintéző: Szilágyi Tünde
Telefonszám: 3724-675
Tárgy: Felterjesztés

Budapest Főváros Kormányhivatala

dr. György István
kormány megbízott részére

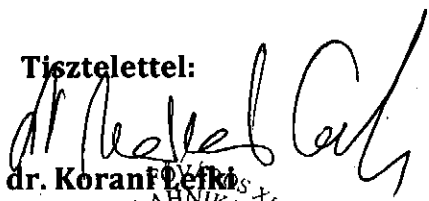
Budapest
Teve u. 1/a-c.
1139

Tisztelt Kormány megbízott Úr!

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 95. § (3) bekezdésében foglaltak alapján törvényességi ellenőrzésre megküldöm a Budapest Főváros XI. Kerület **Újbuda Görög Önkormányzata** 2016. november 28-i rendes ülésének jegyzőkönyvét és mellékleteit.

Budapest, 2016. december 7.

Tisztelettel:


dr. Koran Efendi
elnök



8. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Görög Önkormányzata **2016. november 28-án** (hétfő) **11.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalójában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak:

dr. Korani Lefki	elnök
Kuruc Miklósné	képviselő

Igazoltan távol van:

Nikolaidisz Nikolaus	elnökhelyettes
-----------------------------	----------------

A Polgármesteri Hivatal részéről:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna	jegyző megbízásából
Már Csilla Beatrix	referens
Szilágyi Tünde	titkár

Dr. Korani Lefki elnök:

Köszönti a megjelenteket, és megállapítja, hogy az ülés határozatképes. Ezt követően javasolja Kuruc Miklósné képviselőt jegyzőkönyv-hitelesítőnek megválasztani.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete Kuruc Miklósné képviselő személyét elfogadja az Újbuda Görög Önkormányzat 2016. november 28-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

50/2016. (XI.28.) ÚGÖ határozata

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete Kuruc Miklósné képviselő személyét elfogadja az Újbuda Görög Önkormányzat 2016. november 28-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Ezután az Elnök szavazásra teszi fel a mai ülés napirendi pontjainak megtárgyalását, miszerint:

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. november

28-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Beszámoló a tatai kirándulásról*
- 2. 2017. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása*
- 3. Közmeghallgatás*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

51/2016. (XI.28.) ÚGÖ határozata

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. november 28-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- Beszámoló a tatai kirándulásról
2017. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása
- Közmeghallgatás

1. Napirendi pont ***Beszámoló a tatai kirándulásról***

dr. Korani Lefki elnök:

A jegyzőkönyv és a jelenlévők számára beszámol arról, hogy 2016. november 26-án az ÚGÖ éves Munkatervének 10. pontja, valamint a 44/2016. (XI.02.) ÚGÖ határozat alapján megszervezték a 2016. évre tervezett második kirándulást Tatabányára, Tatára, melyet összekötöttek a Munkaterv 12. pontjában szereplő hazai kapcsolatok ápolásával.

Elmondja, hogy a kirándulás 1 busszal történt. Először Tatabányára mentek, ahol a helyi görög nemzetiség képviselőivel találkoztak és eszmecsere folytattak szervezetük 2016. évi működéséről és átbeszéltek a jövő évi terveiket és további együttműködéseik lehetőségét is. Majd együtt indultak Tata felé, útközben Majkon felkeresve a kamalduli remeteséget. A némasági fogadalmat tett szerzetesek remeteségét Eszterházy József alapította, gazdag adománnyal, földdel, tavakkal, malommal ellátva. A remeteség egy Európa-szerzte kuriózumnak számító barokk műemlék együttessel is büszkélkedhet.

A történelmi helyszín megtekintése után a tatai várhoz mentek, körbejárták, majd folytatták útjukat az Öreg-tó keleti partjára. Itt megnézték a madárvonulás lenyűgöző jelenségét, amikor vadludak ezrei szállnak le a tó vizére, majd felröppennek, hogy később ismét megpihenjenek a tó tükrén. Részt vettek a Tatai Vadlúd Sokadalom 2016 rendezvényén is.

Estefelé búcsúztak el a tatabányai görög nemzetiség képviselőitől és indultunk haza.

A kirándulás lebonyolítását a Szia-Leo Idegenforgalmi és Szolgáltató Kft. végezte, melynek szervezési költségére az ÚGÖ 323.850,- Ft-ot használt fel.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját – az ÚGÖ 2016. évi Munkatervének 10. és 12. pontja, valamint a 44/2016. (XI.02.) ÚGÖ határozat alapján – a 2016. november 16-án megrendezett 1 napos tatai kulturális kirándulásról, valamint a Tatabányai Görög Nemzetiségi Önkormányzat képviselőivel való szakmai találkozóról és

*elfogadja a rendezvényszervezés költségeire fordított 323.850,- Ft felhasználását.
Határidő: 2016. november 28.
Felelős: ÚGÖ elnöke*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

52/2016. (XI.28.) ÚGÖ határozata

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját – az ÚGÖ 2016. évi Munkatervének 10. és 12. pontja, valamint a 44/2016. (XI.02.) ÚGÖ határozat alapján – a 2016. november 16-án megrendezett 1 napos tatabányai kulturális kirándulásról, valamint a Tatabányai Görög Nemzetiségi Önkormányzat képviselőivel való szakmai találkozóról és elfogadja a rendezvényszervezés költségeire fordított 323.850,- Ft felhasználását.

*Határidő: 2016. november 28.
Felelős: ÚGÖ elnöke*

2. Napirendi pont

2017. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása

dr. Korani Lefki elnök:

Miután a helyszínen kézhez kapott 2017. évi belső ellenőrzési tervet közösen áttekintette képviselőtársával, szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2017. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező munkaterv 3. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

*Határidő: 2016. november 28.
Felelős: ÚGÖ elnöke*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

53/2016. (XI.28.) ÚGÖ határozata

Az Újbuda Görög Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2017. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező munkaterv 3. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

*Határidő: 2016. november 28.
Felelős: ÚGÖ elnöke*

3. Napirendi pont **Közmeghallgatás**

A Közmeghallgatáson a lakosság részéről nem jelent meg senki.

Dr. Korani Lefki elnök elmondja, hogy ez nem a kerületi görögök érdeklődésének hiánya, hanem tulajdonképpen a Közmeghallgatás célját beteljesítette a két nappal ezelőtti tatai kirándulás, melynek alkalmával sokat beszélgettek a résztvevőkkel az ÚGÖ 2016. évben végzett tevékenységeiről és a 2017. évben tervezett programjaikról, melyről elmondja, hogy a XI. kerületi görög nemzetiségű lakosság igényit meghallgatva és figyelembe véve fogják a jövő évi Munkatervüket összeállítani.

Miután más észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 12.55 órakor bezárta.

Budapest, 2016. december 5.


Dr. Korani Lefki
Elnök




Kuruc Miklósne
jegyzőkönyv-hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

amely készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda **Görög** Önkormányzata rendes ülésén, *KÖZMEGHALLGATÁSÁN.*

Időpont: *2016. november 28. (hétfő) 11⁰⁰ óra*

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest XI., Zsombolyai út 4.) II. em. 211. sz. alatti tárgyalója

	Név:	Aláírás:
1.	dr. Korani Lefki Elnök	<i>[Handwritten signature]</i>
2.	Nikolaidisz Nikolaus Elnökhelyettes	<i>ig. távol van</i>
3.	Kuruc Miklósné Képviselő	<i>[Handwritten signature]</i>
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző <i>h</i>	<i>[Handwritten signature]</i>
	Szilágyi Tünde Titkár	<i>[Handwritten signature]</i>

MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Görög Önkormányzat **2016. november 28-án** (hétfő) **11.00** órai kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Zsombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalóban megtartandó **rendes** ülésére.

Napirendi pont:

1. Beszámoló a tatai kirándulásról
Beszámoló: dr. Korani Lefki képviselő
2. 2017. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása (helyszínen osztott anyag szerint)
Előterjesztő: dr. Korani Lefki elnök
3. Közmeghallgatás

Kedves Képviselőtársaim!

Tájékoztatlak Benneteket, hogy a 2. napirendhez kapcsolódó Belső ellenőrzési terv elkészítése még folyamatban van, a Hivatal az ülést megelőzően bocsátja rendelkezésükre.

Budapest, 2016. november 22.


dr. Korani Lefki
elnök





Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
BELSŐ ELLENŐRZÉS
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

(helyszínen osztott)

Iktatószám: XXI/19/4/2016.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok

2017. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

A 2017. évre vonatkozó terv az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató és az előzetes kockázatelemzés figyelembe vételével készült.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Áht.), valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletnek (Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal a Nemzetiségi Önkormányzatokkal kötött Megállapodás értelmében ellátja a helyi nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait, a jegyző (az önkormányzati hivatalnak, mint költségvetési szervnek a vezetője) köteles belső ellenőrzési rendszert működtetni a helyi nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában is.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzat részére biztosítja az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról. Ezzel összhangban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) bekezdése kimondja, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület rendelkezik jogosultsággal az éves ellenőrzési terv jóváhagyására vonatkozóan, így azt helyi nemzetiségi önkormányzat esetén annak képviselő-testülete hagyja jóvá.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amelynek célja, hogy a tevékenységeket szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;

1. A 2017. évi belső ellenőrzési terv szöveges indokolása

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése a jogszabályoknak megfelelően összeállította a Nemzetiségi Önkormányzatok 2017. évi belső ellenőrzési tervét, amely a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

Az ellenőrzési tevékenység során továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk a szabályos és átlátható működés ellenőrzésére, melynek érdekében vizsgáljuk a jogszabályoknak, valamint a belső szabályzatoknak megfelelő működést.

Az éves ellenőrzési terv összeállítása az alábbi szempontok szerint történt:

- Az ellenőrzési prioritások meghatározása.
- Kockázatelemzés összesítése, melyet a 2. számú melléklet tartalmaz.
- Az ellenőrzési kapacitás megtervezése, bemutatása.

A 2017. évi belső ellenőrzési terv készítésénél, a konkrét ellenőrzési célok meghatározásánál a következő prioritásokra voltunk figyelemmel:

- A kontrollkörnyezet kialakításának és működtetésének figyelemmel kísérése.
- A vizsgálandó folyamatokban rejlő kockázatok felderítése.
- A belső ellenőrzés által kockázatosnak ítélt területek
- Az ellenőrzés lefedettségének növelése

A 2017. évi terv összeállításakor a rendelkezésre álló humánerőforrások figyelembe vételével terveztünk. A Nemzetiségi Önkormányzatok esetében soron kívüli ellenőrzésre nem különítettünk el időt. Az egyéb tevékenységekre (megbeszélések, iktatás, nyilvántartás, a tervezett ellenőrzési idő 2,5 %-át vettük.

2. A belső ellenőrzés által elvégzendő ellenőrzések típusai:

A 2017. évi ellenőrzési terv összeállítását továbbra is a kapacitáskorlát határozza meg. A 2017. évben a tervben Nemzetiségi Önkormányzatonként 1 szabályszerűségi ellenőrzést tervezünk, amely két témakört fed le.

3. A belső ellenőrzés személyi feltételei:

A Polgármesteri Hivatalban a Belső Ellenőrzés önálló, független szervezeti egységként működik, a feladatokat 2016. évben 1 fő belső ellenőrzési vezető köztisztviselő, valamint megbízási szerződéssel 2 fő külső szakember rész munkaidőben látta el. A Polgármesteri

Hivatal látja el a Nemzetiségi Önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait, melyről a Megállapodásban is rendelkeztek.

4. A belső ellenőrzés 2017. évi munkaidő mérlege

A Polgármesteri Hivatalban egy fő foglalkoztatott belső ellenőrzési vezető mellett a 2 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott belső ellenőr végzi a feladatokat. A rendelkezésre álló erőforrások nagyobbik hányadát a Polgármesteri Hivatali ellenőrzésekre fordítjuk. A Nemzetiségi Önkormányzatok ellenőrzésére 40 nappal tervezünk.

5. A 2017. évre tervezett ellenőrzések téma, típus és időpont szerinti megoszlásban

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainak 2017. évi Belső ellenőrzési munkatervét az 1. számú melléklet tartalmazza. A táblázatban feltüntettük az ellenőrzések típusát, tárgyát, célját, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőri kapacitást, az ellenőrzés módszerét-, ütemezését, valamint az ellenőrzött Nemzetiségi Önkormányzatot.

6. Monitoring tevékenység

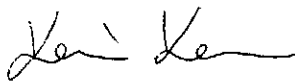
A belső ellenőrzés folyamatosan figyelmet fordít az ellenőrzési jelentések után készített intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásának követésére. Az ellenőrzés lezárása után megtörténik az intézkedési terv Jegyző általi jóváhagyása, illetve az abban foglaltak teljesülésének ellenőrzését figyelemmel kísérjük. A monitoring tevékenység eredménye alapján teszünk javaslatot az esetleges utóellenőrzések lefolytatására.

7. Egyéb feladatok

- Az ellenőrzésekre való felkészülés, szakmai anyagok áttanulmányozása, szükség esetén szakmai konzultáció megszervezése az ellenőrzési tevékenység támogatása érdekében.
- Az ellenőrzések befejezése után a jelentések elkészítése és az ellenőrzöthöz történő eljuttatása. Az ellenőrzésekben érintett vezetők tájékoztatása.
- Az éves ellenőrzési terv, valamint az éves ellenőrzési tevékenységről szóló beszámoló elkészítése, és megküldése a képviselő testületnek jóváhagyásra.
- A Bkr-ben előírt belső ellenőrzési nyilvántartások folyamatos vezetése.

Budapest, 2016. november 28.



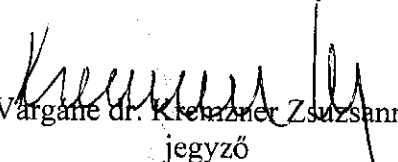

Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet - 2017. évi belső ellenőrzési munkaterv
- 2.sz. melléklet - 2017. évi kockázatelemzés

Jóváhagyom:

Budapest, 2016.


Várgányé dr. Krenáczné Zsuzsanna
jegyző

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatai

2017. évi belső ellenőrzési munkaterv

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)
1.	Vagyonylatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonylatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	- az évenkénti vagyonylatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Bolgár Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
2.	Vagyonylatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonylatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonylatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Cigány Önkormányzata	2017. III. negyedév	3

3.	Vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Görög Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
4.	Vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Horvát Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
5.	Vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Lengyel Önkormányzata	2017. III. negyedév	3

6.	Vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Német Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
7.	Vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Örmény Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
8.	Vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Román Önkormányzata	2017. III. negyedév	3

9.	Vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzet-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Ruszín Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
10.	Vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzet-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Szerb Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
11.	Vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonyilatközzet-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfeleléségének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonyilatközzet-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Szlovák Önkormányzata	2017. III. negyedév	3

12	Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfelelésének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonnyilatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Szlovén Önkormányzata	2017. III. negyedév	3
13.	Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségek teljesítésének, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat cselekvési programjában foglaltak pénzügyi lebonyolításának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségek időben megtörténtek-e A programokhoz kapcsolódó elszámolások pénzügyi megfelelésének vizsgálata 2016-2017. év	az évenkénti vagyonnyilatkozat-tétel teljeskörű megtételének hiánya, A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet,	szabályszerűségi	Újbuda Ukrán Önkormányzata	2017. III. negyedév	3

Készítette: Kovács Katalin
Budapest, 2016. november 24.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Nemzetiségi Önkormányzatok

Kockázatelemzés a 2017. évi tervezéshez

Sorszám	Munkafolyamatok kockázata	Belső kockázatok							Értékelés	
		Jogszabályi megfelelés	Szervezeti változás	Szabályozottság megfelelése	Szabályzatok betartása	Kontrollok megbízhatósága	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	Kockázati pontok összesen	Minősítés
	<i>Súlyok</i>	5	4	5	4	5	5	3		
1	Megállapodás elkészítése és jogszabályi megfelelése	4	2	2	3	3	3	2	76	KÖZEPES
2	Pénzügyi szabályozások megfelelése	4	4	3	2	2	2	2	32	ALACSONY
3	Pénzügyi kontrollok kialakítása	5	5	5	5	5	5	3	71	KÖZEPES
4	Pénzügyi kontrollok gyakorlása	4	4	3	4	3	3	2	101	MAGAS
5	Vagyonnyilatkozat-tétel megléte	5	5	5	5	5	5	3	81	MAGAS
6	Kötelezően közzeendő adatok megfelelése	3	3	3	4	3	4	3	79	KÖZEPES
7	Készpénzes kiadások	3	3	3	4	3	4	2	74	KÖZEPES
8	Banki kiadások	3	3	3	4	3	4	2	72	KÖZEPES
9	A programok megvalósulásának pénzügyi elszámolásának megfelelése	5	5	5	4	5	4	3	92	MAGAS

Kockázati pont=

Súlyok x Valószínűség

Kockázati pontok száma

70 alatt

70-80

80 felett

Kockázati pontok minősítése

= alacsony

= közepes

= magas

Valószínűség