



**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA LENGYEL ÖNKORMÁNYZATA
SAMORZAD POLSKI W XI. DZIELNICY NOWA BUDA W BUDAPESZCIE**

1116 Budapest, Kisköre utca 3-5.

Levelezési cím: 1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

7. SZ. J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Lengyel Önkormányzata **2022. december 8-án** (csütörtök) **8.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatalának (1113 Budapest XI., Zsombolyai út 4.) II. em. 202. sz. tárgyalójában megtartott **rendes ülésén, Közmeghallgatásán.**

Jelen vannak:

Nagy Jakub József	elnök
Bedynski Piotr	tag

Igazoltan távol van:

Právic Mónika	elnökhelyettes
----------------------	----------------

A Polgármesteri Hivatal részéről:

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

Nagy Jakub József elnök:

Köszönti a megjelenteket és megállapítja, hogy az ülés határozatképes. Ezt követően javasolja Bedynski Piotr képviselőt jegyzőkönyv-hitelesítőnek megválasztani, melyre az alábbi határozati javaslatot teszi fel szavazásra:

*Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete
Bedynski Piotr képviselő személyét elfogadja az Újbuda
Lengyel Önkormányzata 2022. december 15-i ülése jegyző-
könyv-hitelesítőjének.*

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

50/2022. (XII.08.) ÜLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete Bedynski Piotr képviselő személyét elfogadja az Újbuda Lengyel Önkormányzata 2022. december 8-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

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

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. december 8-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. 2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása*
- 2. Pénzügyek*
- 3. Beszámolók*
- 4. Közmeghallgatás*

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

51/2022. (XII.08.) ÜLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. december 8-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. 2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása*
- 2. Pénzügyek*
- 3. Beszámolók*
- 4. Közmeghallgatás*

1. Napirendi pont ***2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása***

Nagy Jakub József elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, miszerint:

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2023. évi Belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező belső ellenőrzési terv 5. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÜLŐ elnöke

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

52/2022. (XII.08.) ÜLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2023. évi Belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező belső ellenőrzési terv 5. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÜLŐ elnöke

2. Napirendi pont *Pénzügyek*

Nagy Jakub József elnök:

Javasolja, hogy - annak érdekében, hogy már január 1-től érvényesíthető legyen – az önkormányzati munkához tartozó utazási költségek biztosítása céljából állapítsanak meg a képviselők részére éves BKK bérlet, valamint éves autópálya matrica díj térítést.

Bedynski Piotr képviselő:

Jelzi, hogy ő nem tart igényt BKK bérletre, mivel személygépkocsival közlekedik.

Nagy Jakub József elnök:

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy – az önkormányzati munkavégzéshez tartozó Budapesten belüli utazási költségek biztosítása érdekében - Nagy Jakub József és Právic Mónika képviselők részére a 2023. évre vonatkozóan éves BKK-bérlet térítést állapít meg.

Ezzel egyidejűleg tudomásul veszi, hogy Bedynski Piotr képviselő nem tart igényt BKK bérlet térítésre.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLÖ elnöke

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

53/2022. (XII.08.) ÚLÖ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy – az önkormányzati munkavégzéshez tartozó Budapesten belüli utazási költségek biztosítása érdekében - Nagy Jakub József és Právic Mónika képviselők részére a 2023. évre vonatkozóan éves BKK-bérlet térítést állapít meg.

Ezzel egyidejűleg tudomásul veszi, hogy Bedynski Piotr képviselő nem tart igényt BKK bérlet térítésre.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLÖ elnöke

Nagy Jakub József elnök:

Javasolja továbbá, hogy a nemzetiségi ügyek érdekében történő Budapesten kívüli személyes kapcsolattartás szempontjából Bedynski Piotr képviselő részére állapítsanak meg éves Pest- és Fejér megyei autópálya matrica térítési díjat, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a nemzetiségi ügyek érdekében történő Budapest területén kívüli személyes kapcsolattartás céljából, Bedynski Piotr képviselő részére – a 2023. évre vonatkozóan - éves Pest- és Fejér megyei autópálya matrica térítési díjat állapít meg.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLÖ elnöke

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

54/2022. (XII.08.) ÚLÖ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a nemzetiségi ügyek érdekében történő Budapest területén kívüli személyes kapcsolattartás céljából, Bedynski Piotr képviselő részére – a 2023. évre vonatkozóan - éves Pest- és Fejér megyei autópálya matrica térítési díjat állapít meg.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLÖ elnöke

3. Napirendi pont ***Beszámolók***

Nagy Jakub József elnök:

1.)

Beszámol arról, hogy a 41/2022 (XI.15) ÚLÖ határozata alapján, 2022.11.28-án 17.00 órai kezdettel a Wysocki Légió Hagyományőrző Egyesület megszervezte valamint lebonyolította „A magyarok a lengyel hadseregben” kerekasztal beszélgetést a Lengyel Intézetben melynek célja a közös magyar-lengyel történelem megismerése volt. A rendezvényt Önkormányzatunk 200.000,- Ft-tal támogatta.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 41/2022. (XI.15) ÚLÖ határozat alapján 2022. november 28-án 17.00 órai kezdettel a Wysocki Légió Hagyományőrző Egyesülettel közös szervezésben – a magyar-lengyel történelem megismerése céljából - megrendezték a Lengyel Intézetben a „Magyarok a lengyel hadseregben” című kerekasztal beszélgetést.
Továbbá elfogadja, hogy a rendezényszervezés költségeire 200.000,- Ft kiadást teljesített az ÚLÖ 2022. évi költségvetése terhére.*

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLÖ elnöke

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

55/2022. (XII.08.) ÚLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 41/2022. (XI.15) ÚLŐ határozat alapján 2022. november 28-án 17.00 órai kezdettel a Wysocki Légió Hagyományőrző Egyesülettel közös szervezésben – **a magyar-lengyel történelmi múlt megismerése céljából** - megrendezték a Lengyel Intézetben a „Magyarok a lengyel hadseregben” című kerekasztal beszélgetést.

Továbbá elfogadja, hogy a rendezvényszervezés költségeire 200.000,- Ft kiadást teljesített az ÚLŐ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLŐ elnöke

2.)

Továbbá beszámol arról, hogy a 42/2022 (XI.15) ÚLŐ határozata alapján 2022. 12.03-án 12.30 órai kezdettel Mohai Tibor e. v. „Mikulás műsort” adott elő a több mint száz lengyel vagy lengyel kötődésű óvodások, valamint iskolások számára. A rendezvény célja a kultúra és hagyományőrzés ápolása, valamint a lengyel ifjúság összehozása, közösség építése volt. A rendezvényt Önkormányzatunk 144.972,- Ft-tal támogatta.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 42/2022. (XI.15) ÚLŐ határozat alapján 2022. december 3-án a budapesti 2 lengyel iskola és 4 lengyel óvoda, valamint a XI. kerületi lengyel közösség gyermekei részére, – a kultúra és hagyományőrzés, valamint a lengyel ifjúsági közösség összetartozásának erősítése céljából – megrendezésre került a XVIII. kerületi Bókay kertben Mikulás napi ünnepség.

Továbbá elfogadja, hogy a rendezvényszervezés költségeire 144.972,- Ft kiadást teljesített az ÚLŐ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÚLŐ elnöke

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

56/2022. (XII.08.) ÜLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 42/2022. (XI.15) ÜLŐ határozat alapján 2022. december 3-án a budapesti 2 lengyel iskola és 4 lengyel óvoda, valamint a XI. kerületi lengyel közösség gyermekei részére, – **a kultúra és hagyományörzés, valamint a lengyel ifjúsági közösség összetartozásának erősítése céljából** – megrendezésre került a XVIII. kerületi Bókay kertben Mikulás napi ünnepség.

Továbbá elfogadja, hogy a rendezvényszervezés költségeire 144.972,- Ft kiadást teljesített az ÜLŐ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. december 8.

Felelős: ÜLŐ elnöke

4. Napirendi pont **Közmeghallgatás**

Nagy Jakub József elnök:

Megállapítja, hogy a Közmeghallgatásra a lakosság részéről érdeklődő nem érkezett. Ehhez kapcsolódóan elmondja, hogy a december 3-án megtartott Mikulás ünnepségen megjelent XI. kerületi lengyel családokkal történt beszélgetések alkalmával több kérdésre is megválaszoltak a Képviselő-testület tagjai az ÜLŐ 2022. évi tevékenységével, működésével és a jövőre vonatkozó terveikkel kapcsolatban.

Miután más észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 9.15 órakor bezárta.

Budapest, 2022. december 8.



Nagy Jakub József
elnök




Bedynski Piotr
jegyzőkönyv-hitelesítő



**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA LENGYEL ÖNKORMÁNYZATA
SAMORZAD POLSKI W XI. DZIELNICY NOWA BUDA W BUDAPESZCIE**

1116 Budapest XI., Kisköre utca 3-5.

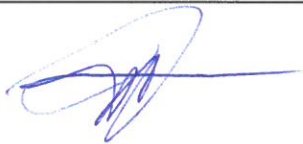

Levelezési cím: 1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41. Tel: 3724-675

J E L E N L É T I Í V

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

Időpont: *2022. december 8. (csütörtök), 8⁰⁰ óra*

Helyszín: Budapest Főváros XI. kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest XI., Zsombolyai út 4. sz.) II. em. 202. sz. alatti irodájában.

	Név:	Aláírás:
1.	Nagy Jakub József Elnök	
2.	Právics Mónika Elnökhelyettes	<i>ig. távol van</i>
3.	Bedynski Piotr Tag	<i>p. Bedynski</i>
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző <i>h.</i>	
	Szilágyi Tünde Titkár	<i>Szilágyi Tünde</i>



**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA LENGYEL ÖNKORMÁNYZATA
SAMORZAD POLSKI W XI. DZIELNICY NOWA BUDA W BUDAPESZCIE**

1116 Budapest XI., Kisköre utca 3-5.

Levelezési cím: 1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.

M E G H Í V Ó

A Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Lengyel Önkormányzata **2022. december 8-án** (csütörtök) **8.00 órakor** a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es irodában megtartandó **rendes** ülésére.

Napirendi pontok:

1. 2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Nagy Jakub József elnök
2. Pénzügyek (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Nagy Jakub József elnök
3. Beszámolók (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Nagy Jakub József elnök
4. Közmeghallgatás

Budapest, 2022. december 1.

Nagy Jakub József s.k.
elnök

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az ÜLŐ 2022. december 8-án megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1. napirendi ponthoz:

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 80. §-a alapján Újbuda Önkormányzatával megkötött Együttműködési megállapodás IX. fejezetében foglaltak szerint a nemzetiségi önkormányzatok működésének ellenőrzési feladatait a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése látja el.

Ennek megfelelően a Hivatal megküldte részünkre a nemzetiségekre vonatkozó, 2023. évi belső ellenőrzési tervét, a Képviselő-testület általi jóváhagyás céljából.

A tervezet szerint 2023. III. negyedévében pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés lesz, melyen keresztül azt vizsgálják tételesen, hogy a 2022. évben a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése az elvártaknak megfelelően történt-e.

Határozati javaslat:

..../2022. (....) ÜLŐ határozata

Az Újbuda Lengyel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2023. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező belső ellenőrzési terv 5. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÜLŐ elnöke

Budapest, 2022. december 1.

Nagy Jakub József s.k.
elnök



Iktatószám: XXI/13/3/2022.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok

2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

A 2023. 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 Újbudai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: 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, szakmai segítséget nyújt, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos gazdálkodási és adminisztratív végrehajtási feladatok ellátásáról. Ezzel összhangban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) bekezdés b) pontja kimondja, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival 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 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 megnevezését;

1. A 2023. évi belső ellenőrzési terv szöveges indokolása

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése a jogszabályoknak megfelelően összeállította a Nemzetiségi Önkormányzatok 2023. 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 2023. 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.

A 2023. évi terv összeállításakor a rendelkezésre álló humán erőforrások figyelembe vételével terveztünk. A Nemzetiségi Önkormányzatok esetében soron kívüli ellenőrzésre nem különítünk el időt.

2. A belső ellenőrzés által elvégzendő ellenőrzések típusai:

A 2023. évi tervben Nemzetiségi Önkormányzatunként 1-1 pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzést tervezünk azonos témakörben.

3. A belső ellenőrzés személyi feltételei:

A Polgármesteri Hivatalban a Belső Ellenőrzés önálló, független szervezeti egységként működik, a feladatokat 2022. évben 1 fő belső ellenőrzési vezető köztisztviselő, valamint megbízási szerződéssel 1 fő külső szakember részmunkaidőben látta el, a 2023. évre a rendelkezésre álló humán erőforrással terveztünk.

4. A belső ellenőrzés 2023. évi munkaidő mérlege

A Polgármesteri Hivatalban a rendelkezésre álló erőforrások nagyobbik hányadát (261 nap) a Polgármesteri Hivatali ellenőrzésekre fordítjuk. A Nemzetiségi Önkormányzatok ellenőrzésére 40 nappal (a teljes kapacitás 13%-a) tervezünk.

5. A 2023. évre tervezett ellenőrzések téma, típus és időpont szerinti megoszlásban

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainak 2023. évi Belső ellenőrzési munkatervét az 1. számú melléklet tartalmazza. A táblázatban feltüntettük az ellenőrzés típusát, tárgyát, célját, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőri kapacitást, az ellenőrzés ütemezését, valamint az ellenőrzött Nemzetiségi Önkormányzatot.

A terv minden Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan azonos témát határoz meg, amely a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzését tűzi ki.

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 kísérik.

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, 2022. november 14.





Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet - 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv
- 2.sz. melléklet - 2023. évi kockázatelemzés

Jóváhagyom:

Budapest, 2022. november




Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna
jegyző

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatai

2023. évi belső ellenőrzési terv

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Bolgár Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
2.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Cigány Önkormányzata	2023. III. negyedév	3

3.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Görög Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
4.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Horvát Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
5.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Lengyel Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
6.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Német Önkormányzata	2023. III. negyedév	3

7.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Örmény Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
8.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Román Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
9.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Ruszin Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
10.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételes vizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Szerb Önkormányzata	2023. III. negyedév	3

11.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételvizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Szlovák Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
12.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételvizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Szlovén Önkormányzata	2023. III. negyedév	3
13.	A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Célja: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Módszer: tételvizsgálat Időszak: 2022. év	- a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg, - a nyilvántartása vezetése nem naprakész,	pénzügyi-szabály-szerűségi	Újbuda Ukrán Önkormányzata	2023. III. negyedév	3

Készítette: Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető
Budapest, 2022. November 14.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Nemzetiségi Önkormányzatok

2. melléklet

Kockázatelemzés a 2023. 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	
	Hűtés	4	5	5	3	5					
1	Megállapodás és egyéb szabályozók elkészítése és jogszabályi megfelelése	3	3	5	4	4	1	2	95	KÖZEPES	
2	Pénzügyi és egyéb szabályozások megfelelése	3	3	4	4	3	2	2	90	KÖZEPES	
3	Pénzügyi kontrollok kialakítása	3	3	3	3	5	2	3	95	KÖZEPES	
4	Pénzügyi kontrollok gyakorlása	2	3	2	5	4	5	2	99	KÖZEPES	
5	Vagyonnyilatkozat-tétel megléte	5	3	5	5	2	1	3	99	KÖZEPES	
6	Kötelezően közzéteendő adatok megfelelése	3	3	3	4	3	2	3	88	KÖZEPES	
7	Kézpénzes kiadások	2	3	3	3	2	1	1	65	ALACSONY	
8	Banki kiadások	2	3	3	3	2	1	1	65	ALACSONY	
9	A programok megvalósulásának pénzügyi elszámolásának megfelelése	3	3	3	4	4	5	2	105	MAGAS	
10	Adatszolgáltatások teljesítése	2	4	2	4	5	1	3	89	KÖZEPES	
11	Kontrollrendszer kialakításának megfelelése	4	3	5	4	3	3	1	101	KÖZEPES	

Kockázati pont=

Súlyok x Valószínűség

Kockázati pontok száma
70 alatt
70-100
101 felett

Kockázati pontok minősítése
= alacsony
= közepes
= magas

Készítette: Kovács Katalin

belső ellenőrzési vezető

Budapest, 2022. november 14.