

## *7. sz. Jegyzőkönyv*

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata **2022. november 29-én** (kedd) **10.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartott **rendes üléséről, Közmeghallgatásáról.**

**Jelen vannak:**

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| <b>Szuperák Barbara</b>   | elnök          |
| <b>Makszimova Katalin</b> | elnökhelyettes |

**Igazoltan távol van:**

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| <b>Makszimov Volodimir</b> | tag |
|----------------------------|-----|

**Polgármesteri Hivatal részéről jelen van:**

|  |               |
|--|---------------|
| Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából |               |
| <b>Már Csilla Beatrix</b>                          | osztályvezető |
| <b>Szilágyi Tünde</b>                              | titkár        |

**Szuperák Barbara elnök:**

Köszönti a megjelenteket, majd megállapítja a Képviselő-testület határozatképességét. A mai ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének javasolja megválasztani Makszimova Katalin elnökhelyettest, melyre az alábbi határozatot teszi fel szavazásra:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete  
Makszimova Katalin elnökhelyettes személyét elfogadja az  
Újbuda Ukrán Önkormányzata 2022. november 29-i ülése  
jegyzőkönyv-hitelesítőjének.*

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

**33/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete Makszimova Katalin elnökhelyettes személyét elfogadja az Újbuda Ukrán Önkormányzata 2022. november 29-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

**Szuperák Barbara elnök:**

Az Elnök javasolja a mai ülésen a meghívóban kiküldött napirendi pontok megtárgyalását, melyre az alábbi határozatot teszi fel szavazásra:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. november 29-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:*

1. *2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása*
2. *Az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak át-csoportosítása*
3. *Egyéb pénzügyek*
4. *Beszámolók az elmúlt időszak eseményeiről*
5. *Közmeghallgatás*

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

### **34/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. november 29-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:*

1. *2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása*
2. *Az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak át-csoportosítása*
3. *Egyéb pénzügyek*
4. *Beszámolók az elmúlt időszak eseményeiről*
5. *Közmeghallgatás*

## **1. Napirendi pont**

### ***2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása***

#### **Szuperák Barbara elnök:**

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot:

*A Újbuda Ukrán 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 13. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.*

*Határidő: 2022. november 29.*

*Felelős: UÖ elnöke*

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

### **35/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

*Az Újbuda Ukrán 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 13. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.*

*Határidő: 2022. november 29.*

*Felelős: UÖ elnöke*

## **2. Napirendi pont**

### ***Az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása***

#### **Szuperák Barbara elnök:**

Elmondja, hogy a decemberi programjaik várható költségeinek kifizethetősége érdekében szükséges a költségvetési sorok között néhány átcsoportosítást végezni, ezért szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzataiban az alábbi átcsoportosítást végzi:*

*Az 1. Személyi juttatások 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 197.000,- Ft-tal.*

*A 3. Dologi kiadások*

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 450.000,- Ft-tal,*
- a 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkenti 250.000,- Ft-tal,*
- a 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát csökkenti 450.000,- Ft-tal, valamint*
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát megemeli 53.000,- Ft-tal.*

*(A költségvetés részletes számadatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)*

*Határidő: folyamatos*

*Felelős: UÖ elnöke*

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

#### **36/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzataiban az alábbi átcsoportosítást végzi:*

*Az 1. Személyi juttatások 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 197.000,- Ft-tal.*

*A 3. Dologi kiadások*

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 450.000,- Ft-tal,*
- a 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkenti 250.000,- Ft-tal,*
- a 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát csökkenti 450.000,- Ft-tal, valamint*
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát megemeli 53.000,- Ft-tal.*

*(A költségvetés részletes számadatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)*

*Határidő: folyamatos*

*Felelős: UÖ elnöke*

### **3. Napirendi pont**

#### ***Egyéb pénzügyek***

#### **Szuperák Barbara elnök:**

Elmondja, hogy jelenleg az éves Munkatervük 9. pontjában szereplő Karácsonyi hagyományörző ünnepség programjukra felhasználható összeg 500.000,- Ft-ban van meghatározva.

Az év eleje óta fokozódó áremelkedésre és a nagyobb létszámú részvételre tekintettel, javasolja, hogy emeljék meg az összeget 1.000.000,- Ft-ra, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az UÖ 2022. évi Munkatervének 9. pontjában szereplő és decemberben megtartásra kerülő Karácsonyi hagyományörző ünnepség költségeinek fedezetére megállapított 500.000,- Ft felhasználást legfeljebb 1.000.000,- Ft-ra emeli.*

*Határidő: 2022. november 29.*

*Felelős: UÖ elnöke*

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

#### **37/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az UÖ 2022. évi Munkatervének 9. pontjában szereplő és decemberben megtartásra kerülő Karácsonyi hagyományörző ünnepség költségeinek fedezetére megállapított 500.000,- Ft felhasználást legfeljebb 1.000.000,- Ft-ra emeli.

Határidő: 2022. november 29.

Felelős: UÖ elnöke

### **4. Napirendi pont**

#### ***Beszámolók az elmúlt időszak eseményeiről***

#### **Szuperák Barbara elnök:**

**1.)**

Elmondja, hogy az éves Munkatervük 6. pontja alapján 2022. július 3-án, a Kamaraerdőben, 65 fő részvételével Családi nap keretén belül főzőversenyt rendeztek a XI. kerületi ukrán közösség számára.

A szülők, nagyszülők és a gyerekek egyaránt nagy örömmel és lelkesedéssel fogadták meghívásukat, a rendezvényre.

A családi nap a főzéshez szükséges tűzrakással indult, majd az alapanyagok elkészítésével és az ukrán borscs főzéssel folytatódott, amely minden ukrán nemzetiséghez tartozó ember

kedvenc étele. A levesen kívül több étel közül is választhattak a résztvevők, hiszen voltak saláták, édességek, gyümölcsök, stb.

A nap folyamán a résztvevő gyermekek és felnőttek népi játékokkal ismerkedtek. Sorversenyek sora, tréfás vetélkedők, csapatjátékok, kötélhúzás, ugróiskola, rák járás, óriás buborék fúvás, stb. szórakoztatta az érdeklődőket. A kreativitás után érdeklődőknek sem kellett unatkozni, hisz lehetőségük volt lufi hajtogatásra.

A nap folyamán ellátogatott hozzájuk Misi bohóc a nagy nevetető, aki évek óta áll a gyermekek és szülei szolgálatában és minden alkalommal mosolyt csal az emberek arcára.

A programok során lehetőségük adódott egy kis közvetlen beszélgetésre a szülőkkel és gyerekekkel egyaránt, amiből megtudták, hogy nagyon örülnek ennek a lehetőségnek, mert így legalább a család egy kicsit együtt van.

Összegezve a szülők és gyermekek egybehangzó véleménye alapján egy tartalmas és vidám napot töltöttek együtt.

Az ételek és egyéb szükséges kellékek megvásárlására összesen 164.819,- Ft-ot költöttek el az UÖ költségvetése terhére.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az UÖ, a 2022. évi Munkatervének 6. pontja alapján, 2022. július 3-án Kamaraerdőben - a XI. kerületi ukrán közösség összetartozásának erősítése céljából – Főzőversennyel egybekötött Családi napot rendezett. Ezzel egyidejűleg elfogadja, hogy a program szükséges költségeire összesen 164.819,- Ft kiadást teljesített az UÖ 2022. évi költségvetése terhére.*

*Határidő: 2022. november 29.*

*Felelős: UÖ elnöke*

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

### **38/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az UÖ, a 2022. évi Munkatervének 6. pontja alapján, 2022. július 3-án Kamaraerdőben - **a XI. kerületi ukrán közösség összetartozásának erősítése céljából – Főzőversennyel egybekötött Családi napot rendezett.** Ezzel egyidejűleg elfogadja, hogy a program szükséges költségeire összesen 164.819,- Ft kiadást teljesített az UÖ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. november 29.

Felelős: UÖ elnöke

**2.)**

Elmondja továbbá, hogy a 27/2022. (VII.05.) UÖ határozat alapján 2022. július 31-én megemlékezést és ünnepi istentiszteletet tartottak Magyarország egyik legszebb apátságában a szent helyen álló Tihanyi apátságban I. András magyar király és felesége Anasztázia ukrán hercegnő tiszteletére, majd emlékművénél koszorút helyeztek el az Újbuda Ukrán Önkormányzata nevében.

A koszorú megvásárlására 25.000,- Ft-ot költöttek.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az UÖ, a 27/2022. (VII.05.) UÖ határozat alapján, részt vett 2022. július 31-én a Tihanyi Apátságban – az ukrán nemzetiségi közösség történelmi múltjának ápolása céljából – I. András magyar király és felesége Anasztázia ukrán hercegnő tiszteletére rendezett ünnepi megemlékezésen, istentiszteleten, majd azt követő koszorúzáson.*

*Ezzel egyidejűleg elfogadja, hogy a koszorú költségére 25.000,- Ft kiadást teljesített az UÖ 2022. évi költségvetése terhére.*

*Határidő: 2022. november 29.*

*Felelős: UÖ elnöke*

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

**39/2022. (XI.29.) UÖ határozata**

Az Újbuda Ukrán Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az UÖ, a 27/2022. (VII.05.) UÖ határozat alapján, részt vett 2022. július 31-én a Tihanyi Apátságban – az ukrán nemzetiségi közösség történelmi múltjának ápolása céljából – I. András magyar király és felesége Anasztázia ukrán hercegnő tiszteletére rendezett ünnepi megemlékezésen, istentiszteleten, majd azt követő koszorúzáson.

Ezzel egyidejűleg elfogadja, hogy a koszorú költségére 25.000,- Ft kiadást teljesített az UÖ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. november 29.

Felelős: UÖ elnöke

## 5. Napirendi pont Közmeghallgatás

Mivel a Közmeghallgatásra a lakosság részéről érdeklődő nem érkezett és egyéb más észrevétel és javaslat sem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 11.15 órakor bezárta.

Budapest, 2022. december 13.

*Szuperák Barbara*  
**Szuperák Barbara**  
elnök



*Makszimova Katalin*  
**Makszimova Katalin**  
jegyzőkönyv-hitelesítő



**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA**  
**UKRÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
2022. évi költségvetése

36/2022. (XI.29.) UÖ határozat melléklete

| Előirányzat száma                     | Előirányzat megnevezése  | Eredeti előirányzat | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|---------------------------------------|--|---------------------|------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>KIADÁSOK:</b>                      |  |                     |                  |                        |                         |
| <b>Működési költségvetés kiadásai</b> |  |                     |                  |                        |                         |
| <b>1.</b>                             | <b>I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:</b>   |                     |                  |                        |                         |
| <b>1.1</b>                            | <b>Választott tisztségviselők juttatásai</b>   |                     |                  |                        |                         |
| 1.1.1                                 | Képviselők tiszteletdíja   | 936 000             | 936 000          | 0                      | 0                       |
| 1.1.2                                 | Választott tisztségviselők juttatásai  | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| <b>1.2</b>                            | <b>Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)</b>  |                     |                  |                        |                         |
| 1.2.1                                 | Telefon magáncélú használata   | 37 000              | 37 000           | 0                      | 0                       |
| 1.2.2                                 | BKK bérletek   | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 1.2.3                                 | Utazási költségtérítés   | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 1.2.4                                 | Egyes meghatározott juttatás   | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 1.2.5                                 | Megbízási díj  | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 1.3                                   | Reprezentáció, üzleti ajándék  | 590 700             | 590 700          | 0                      | 0                       |
|                                       | <b>Személyi juttatások összesen:</b>   | <b>1 563 700</b>    | <b>1 563 700</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| <b>2.</b>                             | <b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:</b>                                       |                     |                  |                        |                         |
| 2.1                                   | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | 305 210             | 305 210          | 0                      | 0                       |
|                                       | <b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>  | <b>305 210</b>      | <b>305 210</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| <b>3.</b>                             | <b>III. DOLOGI KIADÁSOK:</b>   |                     |                  |                        |                         |
| <b>3.1</b>                            | <b>Készletbeszerzés</b>  |                     |                  |                        |                         |
| 3.1.1                                 | Irodaszer, nyomtatvány   | 60 000              | 60 000           | 0                      | 0                       |
| 3.1.2                                 | Könyv, folyóirat beszerzés   | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 3.1.3                                 | Egyéb készletbeszerzés   | 350 000             | 350 000          | 0                      | 0                       |
| <b>3.2</b>                            | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>  |                     |                  |                        |                         |
| 3.2.1                                 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)                 | 100 000             | 100 000          | 0                      | 0                       |
| 3.2.2                                 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése) | 90 000              | 90 000           | 0                      | 0                       |
| <b>3.3</b>                            | <b>Szolgáltatási kiadások</b>  |                     |                  |                        |                         |
| 3.3.1                                 | Bérleti és lízing díjak  | 400 000             | 400 000          | 0                      | 0                       |
| 3.3.2                                 | Szállítási szolgáltatás  | 350 000             | 350 000          | 0                      | 0                       |
| 3.3.3                                 | Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)          | 1 489 254           | 1 489 254        | 0                      | 0                       |
| 3.3.4                                 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)                                      | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| <b>3.4</b>                            | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>   |                     |                  |                        |                         |
| 3.4.1                                 | Belföldi kiküldetés  | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 3.4.2                                 | Külföldi kiküldetés  | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| 3.4.3                                 | Reklám és propaganda kiadás  | 0                   | 0                | 0                      | 0                       |
| <b>3.5</b>                            | <b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>   |                     |                  |                        |                         |
| 3.5.1                                 | Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)   | 10 000              | 10 000           | 0                      | 0                       |
| 3.5.2                                 | Előzetesen felszámított ÁFA  | 159 300             | 159 300          | 0                      | 0                       |
|                                       | <b>Dologi kiadások összesen:</b>   | <b>3 008 554</b>    | <b>3 008 554</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |



|   |   |                  |                  |          |          |
|---|---|------------------|------------------|----------|----------|
| 4.  | <b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK:</b>                                |                  |                  |          |          |
| 4.1   | Támogatások visszafizetése  | 270 354          | 270 354          | 0        | 0        |
| 4.2   | Egyéb működési célútámogatások államháztartáson belülre                 | 0                | 0                | 0        | 0        |
| 4.3   | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                | 0                | 0                | 0        | 0        |
|   | <b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>                           | <b>270 354</b>   | <b>270 354</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                 |   |                  |                  |          |          |
| 5.  | <b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>  |                  |                  |          |          |
| 5.1   | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                            | 0                | 0                | 0        | 0        |
| 5.2   | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                            | 0                | 0                | 0        | 0        |
| 5.3.  | Immateriális javak  | 0                | 0                | 0        | 0        |
|   | <b>Beruházási kiadások összesen:</b>                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 6.  | <b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK:</b>                            |                  |                  |          |          |
| 6.1   | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre            | 0                | 0                | 0        | 0        |
| 6.2   | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | 0                | 0                | 0        | 0        |
|   | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>      |   | <b>5 147 818</b> | <b>5 147 818</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                 |   | <b>5 147 818</b> | <b>5 147 818</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>BEVÉTELEK:</b>   |   |                  |                  |          |          |
| <b>Működési költségvetés bevételei</b>                    |   |                  |                  |          |          |
| 7.  | <b>VII. MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>         |                  |                  |          |          |
| 7.1   | Működési célú központi támogatások                                      | 2 253 392        | 2 253 392        | 0        | 0        |
| 7.2   | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről     | 400 000          | 400 000          | 0        | 0        |
| 8.  | <b>VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>   |                  |                  |          |          |
| 8.1   | Kamatbevételek  | 5                | 5                | 0        | 0        |
| 8.2   | Egyéb működési célú bevételek   | 0                | 0                | 0        | 0        |
| <b>Felhalmozási költségvetés bevételei</b>                |   |                  |                  |          |          |
| 9.  | <b>IX. FELHALMOZÁSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>      |                  |                  |          |          |
| 9.1   | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             | 0                | 0                | 0        | 0        |
| 9.2   | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0                | 0                | 0        | 0        |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):</b> |   | <b>2 653 397</b> | <b>2 653 397</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                           |   |                  |                  |          |          |
| <b>X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA</b>        |   |                  |                  |          |          |
| 10.   | Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele                     | 2 494 421        | 2 494 421        | 0        | 0        |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                |   | <b>5 147 818</b> | <b>5 147 818</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Budapest, 2022. november 29.

Szuperák Barbara  
Szuperák Barbara elnök



**BUDAPEST XI. KERÜLET ÚJBUDA UKRÁN ÖNKORMÁNYZATA**  
**1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.**

**J E L E N L É T I   Í V**

amely készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzat rendes ülésén, *KÖZMEGHALLGATÁSÁN.*

**Időpont:** *2022. november 29. (kedd.), 10<sup>00</sup> óra*

**Helyszín:** Újbudai Polgármesteri Hivatal (Budapest XI. ker. Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalóterme

| <b>Név:</b> |   | <b>Aláírás:</b>          |
|-------------|---|--------------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Szuperák Barbara</b><br>Elnök                          | <i>Szuperák Barbara</i>  |
| <b>2.</b>   | <b>Makszimova Katalin</b><br>Elnökhelyettes               | <i>Makszimovkatalin</i>  |
| <b>3.</b>   | <b>Makszimov Volodimir</b><br>Képviselő                   | <i>ig. távol van</i>     |
|             | <b>Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna</b><br>Jegyző <i>h.</i> | <i>Vargáné Zsuzsanna</i> |
|             | <b>Szilágyi Tünde</b><br>Titkár                           | <i>Szilágyi Tünde</i>    |

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata**  
**1113 Budapest, Bocskai út 39-41.**

## M E G H Í V Ó

a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata **2022. november 29-én** (kedd) **10.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartandó **rendes ülésére, Közmeghallgatására.**

### Napirendi pontok:

1. 2023. évi Belső ellenőrzési terv jóváhagyása (mellékelt előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Szuperák Barbara elnök
2. Az UÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása (szóbeli előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Szuperák Barbara elnök
3. Egyéb pénzügyek (szóbeli előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Szuperák Barbara elnök
4. Beszámolók az elmúlt időszak eseményeiről (szóbeli előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Szuperák Barbara elnök
5. Közmeghallgatás

Budapest, 2022. november 23.

**Szuperák Barbara s.k.**  
**elnök**

# ELŐTERJESZTÉS

## **Tisztelt Képviselőtársaim!**

Az UÖ 2022. november 29-én 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. (....) UÖ határozata**

Az Újbuda Ukrán 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 13. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: ülés napja

Felelős: UÖ elnöke

Budapest, 2022. november 23.

**Szuperák Barbara s.k.**  
elnök



előterjesztés az 1. napirendi ponthoz.



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

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 ellenőzöthöz 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*

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*  
Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna  
jegyző

## Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatai

### 2023. évi belső ellenőrzési terv

| Sor-<br>szám | Az ellenőrzés tárgya   | Az ellenőrzés célja,<br>módszerei,<br>ellenőrizendő időszak   | Azonosított<br>kockázati tényezők  | Az ellenőrzés típusa               | Az ellenőrzött szerv,<br>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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- a nyilvántartása vezetése nem naprakész, | pénzügyi-<br>szabály-<br>szerűségi | <b>Újbuda Bolgár Önkormányzata</b>         | 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- a nyilvántartása vezetése nem naprakész, | pénzügyi-<br>szabály-<br>szerűségi | <b>Újbuda Cigány Önkormányzata</b>         | 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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: tételes vizsgálat<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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: tételes vizsgálat<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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: tételes vizsgálat<br>Időszak: 2022. év | - a kapott pénzeszközök felhasználása és dokumentáltsága nem megfelelően történik meg,<br>- 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.

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 |
|         | <b>Hatás</b>   | 4                      | 5                   | 5                           | 3                      | 5                         | 5  | 3                                       |                           |           |
| 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       | Készpénzes 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.

Valószínűség





Ταξιδιωτικές στην α. η. Μαγνητική post 2.) βεβαίως ο γάμος.





