

# Balatonújlak Község Önkormányzata

## 2023. évi ellenőrzési ütemterv

Ellenőrzési terv a Bkr. 29. § alapján kockázatelemzésen alapult. A kockázatkezelési eljárásrendnél a kérdőívek segítségével kerültek az információk elemzésre, a stratégiai ellenőrzési tervben meghatározottakkal összhangban. A 2023. évi ellenőrzési ütemterv összeállítása a Bkr. 31. § figyelembevételével a mellékelt táblázatos formában került elkészítésre.

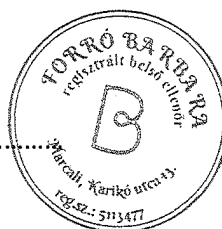
Balatonújlak, 2022. november 07.

Készítette:

előír  
előír  
előír  
előír

*Forró Barbara*

Forró Barbara



súlyok

Sorszám	Tervezett ellenőrzés	Utolsó Ellenőrzés éve	Intézmény neve	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	Ell:
1	3	2022	Balatonújlak Község Önkormányzata	0	1	3	0	6	4	0	0	0	0	2	0	0	1	0	17

***Kérőív kérdéseire adott pontszámok-súlyozva***

	5	5	5	3	1	3	5	3	2	2	3	3	3	3	2	
<b>1.k</b>																<b>Település21</b>
<b>2.</b>																Balatonújlak Község
<b>3.</b>																Önkormányzata
<b>4.</b>																
<b>5.</b>																
<b>6.</b>																
<b>7.</b>																
<b>8.</b>																
<b>9.</b>																
<b>10.</b>																
<b>11.</b>																
<b>12.</b>																
<b>13.</b>																
<b>14.</b>																
<b>15.</b>																
<b>Összesen:</b>																47
<b>0</b>	5	15	0	6	12	0	0	0	0	6	0	0	3	0		

						10	60	20	10
						I. külső kockázatok	Pénzügyi Kockázatok	Tevékenységi kockázatok	Emberi erőforrás kockázata
Intézmény neve <sup>22</sup>	I. külső kockázatok	Pénzügyi Kockázatok	Tevékenységi kockázatok	Emberi erőforrás kockázata	Teljes pontszám	Max: 10 pont	max 60 pont	max 20	max 10
Balatonújlak Község Önkormányzata	5	33	6	3	<b>47</b>	50,00%	55%	30%	30%

5  
KUISO

kockázatokMax.

Pénzügyi kockázatok

Tevékenységi

emberi erőforrás  
kockázata

1.k2	2. k	3.k	4.k	5.k	6.k	7.k	8.k	9.k	10.k	11.k	12.k	13.k	14.k	15.k
0%	100%	100%	0%	50%	100%	0%	0%	0%	0%	100%	0%	0%	50%	0%

2023. év

Sors zám	Ellenőrzött szerv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	Balatonújlak Község Önkormányzata						FB						

Sorszám	Település	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés tárgya, ellenőrizendő folyamatok	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzés módszere*	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése 2020.év	Szükséges ellenőrzési kapacitás (név)	Munkanapok száma
1	Balatonújlak	Balatonújlak Község Önkormányzata	1.A költségvetés végrehajtásának, szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése; a beszámoló készítés ellenőrzése. (Kérdőív: 3,4,5,6,7) 2. Szociális ellátások (Kérdőív: 3,5)	1.A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyv összefüggéseinek pontos, valósághű, zárt rendszerben történő biztosítottasága; a pénzügyi elszámolások pontosságát, számviteli nyilvántartások megfeleltetése- kimelt figyelemmel a bevételek alakulására /saját bevételek, helyi adók/ 2.Szociális ellátások folyamata szabályszerű-e, előírások szerint történik-e megállapítása, ellátás kifizetése.	2022		rendszerellenőrzés (szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés)	június	Forró Barbara	8

Ellenőrzés módszere: adatbekérés, részben okmányokon alapuló ellenőrzés, elemzés, helyszíni ellenőrzés.