

# VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

## HATÁROZAT

Szám: 54/2022. (XII.7.) MÖK határozat

Tárgy: A Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

---

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, a Veszprém Megyei Német Önkormányzat, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Imre László, megyei jegyző

**Polgárdy Imre s.k.**  
megyei közgyűlés elnöke

**Dr. Imre László s.k.**  
megyei jegyző

A kiadmány hitelül:

Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal, Veszprém Megyei Német Önkormányzat, Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi belső ellenőrzési terve

VESZPRÉM MEGYEI  
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL *lha.*

Érkezeti: 2022 NOV 28.

Szám: 021335-3/2022 Mell.:


Ellenőrzés sorszáma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési napok száma)
1.	A tárgyi eszköz gazdálkodás vizsgálata	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a tárgyi eszköz gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelő és hatékony-e. <b>Módszer:</b> dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022. év	Hiányos nyilvántartás	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2023. május	15
2.	Szerződések felülvizsgálata.	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a szerződések a jogszabályi előírásoknak és a hatékonysági szempontoknak megfelelnek-e. <b>Módszer:</b> dokumentumok, nyilvántartások felülvizsgálata. <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022. év	Hiányos, elavult dokumentálás.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2023. május	15
3.	Az önkormányzat által társadalmi szervezetek részére átadott pénzeszközök ellenőrzése.	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a pénzeszköz átadás a jogszabályi előírásokban, a belső szabályozásban, továbbá a megállapodásokban, szerződésekben foglaltaknak megfelelően történt-e. <b>Módszer:</b> Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022. év	Hiányos szerződés, elmaradt elszámolás.	Rendszerellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat	2023. szeptember	20
4.	Belső ellenőrzési utóvizsgálat, ellenőrzési eljárásrend-kiemelten a gépjárműhasználat, szabályozása, gyakorlata 2022. évi belső ellenőrzés kapcsán.	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a gépjárműhasználat szabályozása és gyakorlata a jogszabályoknak megfelel-e, az előző évi ellenőrzés kapcsán tett megállapításokat kijavították-e. <b>Módszer:</b> dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2023. I. félév	Elmaradt itézkedések, hiányos dokumentálás	Utóellenőrzés	Veszprém Megyei Önkormányzat, Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal	2023. szeptember	20

---

Ellenőrzéshez kapcsolódó tevékenységek	Cél	Szükséges kapacitás ( nap)
Soron kívüli ellenőrzés	Szükség szerint	10
Tanácsadás	Szükség szerint	10
Képzés	Képzési terv szerint	5
Éves ellenőrzési jelentés, beszámoló, nyilvántartások, nyomkövetés , egyéb adminisztráció	Belső ellenőrzési kézikönyv szerint	20

Veszprém, 2022. november 28.

Készítette:

  
Unger Ferencné  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

  
Dr. Imre László  
Megyei jegyző

