

Balatonberény Község Önkormányzata

2024. évi kockázatkezelése

Készítette:

Forró Barbara



2024. november 08.

		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:
88	1	2024	Balatonberény Község Önkormányzata	0	1	2	0	6	2	0	0	0	0	2	0	0	1	0	14

Kérőiv kérdéseire adott pontszámok-súlyozva

5	5	5	3	1	3	5	3	2	2	3	3	3	3	2		
1.k	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	Összesen:	Település21
0	5	10	0	6	6	0	0	0	0	6	0	0	3	0	36	Balatonberény Község Önkormányzata

						10	60	20	Összesített-2024 ellenőrzés 10
						I. külső kockázatok	Pénzügyi Kockázatok	Tevékenységi kockázatok	Emberi erőforrás kockázata
Intézmény neve22	I. külső kockázatok	Pénzügyi Kockázatok	Tevékenységi kockázatok	Emberi erőforrás kockázata	Teljes pontszám	Max: 10 pont	max 60 pont	max 20	max 10
Balatonberény Község Önkormányzata	5	22	6	3	36	50,00%	37%	30%	30%

2024_kockázatkezelés-elemzés-Balatonberény.xlsx

5	5	15	6	12	12	5	6	4	2	6	6	6	6	4	Összesített-2024 ellenőrzés
Külső kockázatokMax.		Pénzügyi kockázatok						Tevékenységi 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%	67%	0%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	100%	0%	0%	50%	0%	

KÉRDŐÍV

A 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv

kialakításához

Törzskönyvi jogi személy neve: (a költségvetési szerv, a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, társulás, a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat alkalmazó egyéb jogi személy)	BALATONBERÉNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Pir száma:	731443

A kérdőív melléklete a 2023. éves költségvetési beszámoló, űrlapjait csak elektronikus formában kérem megküldeni.

I. Külső Kockázatok

1. Történt-e az elmúlt időszakban (2024.01.01.-2024.08.31. között) külső szerv által ellenőrzés?

Igen ☒ X Nem ☐

Amennyiben történt, kérem részletezze!

Ellenőrzést végző szerv	Ellenőrzött terület/folyamat/tevékenység	Ellenőrzés időpontja
Magyar Államkincstár	Központi költségvetésből származó 2023. évi elszámolás	2024.09.04-2024.09.30.
Magyar Államkincstár	Szünidei étkezés ellenőrzése	2024.06.20-2024.07.17.

2. Az adatszolgáltatások és a különböző nyilvántartások változása miatt történt-e a szervezetnél infrastrukturális fejlesztés? (pl.: számítógépes hálózat, hardver, szoftver)

Igen ☐ Nem ☒ X

Amennyiben IGEN kérjük részletezzék!

II. Pénzügyi Kockázatok

3. Sorolja fel a szervezet által önállóan ellátott feladatokat 2024-ben!

Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok
Ötv. szerinti alapeladatok	Civil szervezetek támogatása

4. A szervezet a feladatokat, felelősségi köröket szabályozottan látja-e el, azaz a 2024. évre vonatkozóan hatályosította-e az alábbi szabályzatait?

Szabályzat	Igen	Nem
Szervezeti és Működési Szabályzat	X	
Integritást sértő események kezelésének eljárásrendje	X	
Ellenőrzési nyomvonal	X	
Munkaköri leírások	X	
Integrált kockázatkezelési szabályzat	X	

5. Kiadások összege:

Kérjük szíveskedjenek mellékelni válaszukhoz a 2023. évi beszámoló 1. számú űrlapját.

Megnevezés	2023. év			2024. év költségvetése		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés 09.30.
Költségvetési kiadások összesen	586044727	643706684	383930982	498455441	509396569	320235694
Személyi juttatások /K1/	45252800	45368799	40082196	39294000	39691168	27052439
Ellátottak pénzbeli juttatása /K4/	7100000	7100000	5581700	6700000	6700000	2470000
- gépjármű-üzemeltetésére fordított kiadások	0	0	0	0	0	0

6. Bevételek összege:

Kérjük adataikhoz mellékelni szíveskedjenek a 2023. évi beszámoló 2. és 4. számú űrlapjait.

Megnevezés	2023. év			2024. költségvetése		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés 09.30.
Költségvetési bevételek összege	510278925	566084558	500416679	306203942	317145070	259883530
Finanszírozási bevételek	77582917	79439241	79439241	194107823	194107823	194107823

7. A szervezetnek 2023-ban volt-e fizetési határidőn túli szállítói tartozása (év végi állomány)?

Igen ☐

Nem ☒

8. A szervezet rendelkezik-e az alábbi pénzügyi-gazdálkodási szabályzatokkal?

(Amennyiben igen, akkor a hatályosítás évét kérjük feltüntetni!)

Szabályzat megnevezése	Igen	Nem
Számviteli politika Áhsz 50.§ (1)	X	
Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata 50.§ (1)	X	
Eszközök és források értékelésének szabályzata Áhsz 50.§ (2)	X	
Önköltségszámítás rendje Áhsz 50.§ (3)	X	
Pénzkezelési szabályzat (Áhsz. 8.§ (4) bek d) pont) Sztv 14. § (5) d,	X	
Számlarend (Számv.tv.161.§), Áhsz 51. §	X	
Számlakeret (Számv. Tv. 160.§) Áhsz 51. §	X	
Beszerezések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend (Ávr. 13.§ (2) bek. b) pont)	X	
Belföldi és külföldi kiküldetések szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. c) pont)	X	
Anyag- és eszköz gazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései (Ávr. 13.§ (2) bek. d) pont)	X	
Reprezentációs kiadások szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. e) pont)	X	
Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje(Ávr. 13.§ (2) bek.f) pont)	X	
Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozása (Ávr. 13.§ (2) bek. g) pont)	X	
Közérdekű adatok megismerésének rendje (Ávr. 13.§ (2) bek. h) pont)	X	

9. Sorolja fel azokat a gazdasági társaságokat, melyekben a szervezet tulajdoni hányaddal rendelkezik!

Gazdasági társaság megnevezése	Tulajdoni hányad megjelölése
Településüzemeltetési Kft.	100 %

III. Tevékenységi kockázatok

10. Történt-e és várható-e tárgyévben illetve következő évben változás a szervezeti felépítésben?

Érintett szervezet/szervezeti egység	Változás/átalakulás időpontja
nem	

11. Sorolja fel a hazai támogatások illetve az európai uniós forrásokkal támogatott feladatokat!

(2024-ben folyamatban lévő és lezárt támogatásokat, illetve pályázatokat is kérjük részletezzék.)

Támogatott feladat		Támogatás összege Ft-ban
Hazai forrás	EU-s forrás	
	Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben EFOP-3.9.2	13886000
	TOP_PLUSZ-3.3.2.21 Orvosi rendelők felújítása Balatonberényben és Vörsön	114549533
VP6-7.2.1.1 Kültérületi helyi közutak fejlesztése – Mise út		72349748
„Veszprém-Balaton 2023 EKF program” Múlház felújítás		70270164

12. Sorolja fel a szervezet által lefolytatott 2024. évi közbeszerzési eljárásokat!

Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés összege (Ft-ban)
Nincs	

13. A szervezet tagja-e társulásnak?

Igen ☒ X Nem ☐

Amennyiben Igen a válasz, kérem felsorolni szíveskedjen!

Társulás megnevezése /alakulás időpontja/	Gesztor megnevezése	Társulás által ellátott feladat megnevezése
Balatoni Szociális Társulás	Balatonkeresztúr	Szociális feladatok
Oktatási Társulás	Balatonszentgyörgy	Óvodai feladatok
Marcali Kistérségi Társulás	Marcali	Hatósági feladatok, Szociális

IV. Emberi erőforrás kockázata

14. A szervezet nagysága 2024. augusztus 31-én

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott
Köztisztviselők száma (fő) - polgármester	1	
Közalkalmazottak száma (fő)	2	
MT hatálya alá tartozó foglalkoztatottak száma (fő)	2	
Egyéb foglalkoztatottak* (fő)		

* a foglalkoztatás jogcímének megjelölésével kérjük

15. 2024. évben történt-e személyi változás a szervezetnél?

(Ha igen, kérem részletezze!)

Nem történt

Ezen belül a személyi változás érintette-e a gazdasági szervezet vezető személyét?

Igen ☐ Nem X

A szervezet vezetőjének véleménye, javaslata a belső ellenőrzési terv összeállításához:

Dátum: Balatonberény, 2024.09.30.

Druskoczi Tünde
Szervezet vezetőjének aláírása

.....
bélyegző