

Szokolya Község Önkormányzat
105/2024. (XI.04.) sz. Képviselő-testületi határozata
a 2025. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Szokolya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja Szokolya Község Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal.

Felelős: jegyző

Határidő: 2024.12.31.

1. sz. melléklet:

Kismaros Község Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési terve

Kismaros Község Önkormányzata a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 31. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

Sorszám:	Ellenőrzendő szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése
1.	Szokolya Község Önkormányzata	Analitikus nyilvántartások ellenőrzése	szabályszerűségi ellenőrzés	2. negyedév

KOCKÁZATELEMZÉS A 2025. ÉVI INTÉZMÉNYI ELLENŐRTZÉSI TERVHEZ

Kockázatelemzési kritérium mátrix

Kockázati tényezők				Súly
Változás/átszervezés	1-nincs	2-kicsi	3-jelentős	4
A rendszer komplexitása	1-nincs	2-kicsi	3-nagy	4
Bevétel/költség szint	1-alacsony	2-közepes	3-magas	6
Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-kicsi	2-közepes	3-magas	4
Előző ellenőrzés óta eltelt év	1-alacsony	2- 1-2 év	2- 2 évnél több	2

Intézmények:

- A) Szokolya Község Önkormányzata
- B) Szokolya Községi Börzsöny Gyöngye Óvoda és Bölcsőde

Kockázati tényezők	A	B
Változás/átszervezés	2	2
A rendszer komplexitása	2	1
Bevétel/költség szint	2	1
Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	2	1
Előző ellenőrzés óta eltelt év	3	1
Összes pontszám:	11	6

Átfogó ellenőrzésre javasolt intézmények 2024-ben: Szokolya Község Önkormányzata