

**Elvégzett belső ellenőrzések
2024. év
Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat**

I. Vizsgálati témák

Sor szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, mód- szerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kocká- zati tényezők (kockázatelemzési dokumentum vonat- kozó pontjára hivat- kozással)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szer- vezeti egység	Az ellenőr- zésre fordí- tott kapaci- tás (nap)	Intézkedési terv készítés Igen/Nem
1.	Pénztár, pénzkézelés ellenőrzése	<u>Cél:</u> a hatályos jogszabá- lyi előírásoknak megfe- lelő-e a gyakorlat <u>Módszer:</u> mintavételezés <u>Időszak:</u> 2024. január 31. állapot	1. sz. tábla 3. tétel	Szabályszerűségi-, pénzügyi ell.	Polgármesteri Hivatal,	10,00	Nem
2	Az Önkormányzat 2024. költségvetés tervezés szabálysze- rűsége	<u>Cél:</u> a hatályos jogszabá- lyoknak megfelelő-e a gyakorlat <u>Módszer:</u> dokumentumok vizsgálata <u>Időszak:</u> 2024. március	1. sz. tábla 1. tétel	Szabályszerűségi - pénzügyi ellenőr- zés	Polgármesteri Hivatal,	22,00	Nem
3.	NATÜ 2023. évi gaz- dálkodásának sza- bályszerűségi-pénz- ügyi ellenőrzése	<u>Cél:</u> a hatályos jogszabá- lyi előírásoknak megfe- lelő-e a gyakorlat <u>Módszer:</u> dokumentumok vizsgálata <u>Időszak:</u> 2023.01.01- 12.31.	1. sz. tábla 3. tétel	Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőr- zés	Polgármesteri Hivatal, NATÜ.	22,00	Nem
4.	A helyi adók kivetésé- nek, a hátralékok be- hajtásának ellenőr- zése	<u>Cél:</u> a hatályos jogszabá- lyi előírásoknak megfe- lelő-e a gyakorlat <u>Módszer:</u> dokumentumok vizsgálata <u>Időszak:</u> 2023.09.01.- 2024.05.31.-ig	1. sz. tábla 4. tétel	Szabályszerűségi-, pénzügyi ell.	Polgármesteri Hivatal,	18,00	Nem

**Elvégzett belső ellenőrzések
2024. év
Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat**

Soron kívüli ellenőrzések Nem voltak.

Az ellenőrzéseket Hegedüs Miklós belső ellenőrzési vezető végezte.



Hegedüs Miklós
belső ellenőrzési vezető