

A helyi adók kivetésének, a hátralékok behajtásának ellenőrzése 2025.év					Civil szervezetek támogatásának és elszámolásának ellenőrzése,					A NATÚ működése, szabályozottsága 2025.01.01-2025.09.30.					Korábbi külső és belső ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésének ellenőrzése.				
Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	3	4	12	1.	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	1.	Belső kontrollok értékelése	2	4	8	1.	Belső kontrollok értékelése	2	3	6
2.	Változás / átszervezés	1	2	2	2.	Változás / átszervezés	2	4	8	2.	Változás / átszervezés	1	4	4	2.	Változás / átszervezés	2	2	4
3.	A rendszer komplexitása	3	5	15	3.	A rendszer komplexitása	2	4	8	3.	A rendszer komplexitása	3	4	12	3.	A rendszer komplexitása	2	3	6
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	5	15	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	4	12	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	4	12	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	4	12
5.	Bevételszintek /költségszintek	3	5	15	5.	Bevételszintek /költségszintek	2	5	10	5.	Bevételszintek /költségszintek	3	5	15	5.	Bevételszintek /költségszintek	2	3	6
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	2	6	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	3	6	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	3	9	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	3	6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	2	6	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	4	12	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	3	9	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	5	15
8.	Vezetőség aggályai	2	2	4	8.	Vezetőség aggályai	2	3	6	8.	Vezetőség aggályai	2	3	6	8.	Vezetőség aggályai	1	3	3
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	3	9	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	3	6	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1	4	4
10.	Szabályozottság és szabályosság	1	3	3	10.	Szabályozottság és szabályosság	1	4	4	10.	Szabályozottság és szabályosság	2	3	6	10.	Szabályozottság és szabályosság	2	4	8
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1	3	3	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	3	9	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	2	3	6	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	2	3	6	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	2	4	8
Összesen				102	Összesen				101	Összesen				96	Összesen				84



 2025.09.30.