

**NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának **2023. december 12-én (kedden), 14.00 órai kezdettel** Bánkon, a Szlovák Tájházban (2653 Bánk, Petőfi út 98.) megtartott soron következő ülésén.

Jelen vannak: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
Komjáthi Gáborné, elnökhelyettes
Ivanicsné Hugyecz Mária, a testület tagja
Bán Imre Gyuláné, a testület tagja
Kucsera Andrásné, a testület tagja
Agárdi András, a testület tagja
Rácz Kornélia, a testület tagja
Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka, a Magyarországi Szlovákok Szövetségének elnöke
Nedeliczki Terézia, a Nógrád-Hevesi Szlovákok Egyesületének elnöke
Pingiczter Ágnes, a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársa
Molnár Marina, a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársa

(A jelenléti ív a jegyzőkönyv mellékleteként csatolásra kerül.)

Dr. Egyed Ferdinánd:

Magyar és szlovák nyelven is köszönti az ülésen megjelenteket.

Megállapítja, hogy a **7 tagból 7 fő** jelen van, így az ülés **határozatképes**.

Jegyzőkönyv-hitelesítőnek **Komjáthi Gábornét** javasolja. Kéri, aki egyetért, igen szavazatával jelezze. Szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **7 igen szavazattal elfogadta**.

Köszönti a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársait. Kiemelten köszönti Dr. Egyedné Baránek Ruzsenkát, a Magyarországi Szlovákok Szövetségének elnökét.

Tájékoztatja a testületet a meghívóban szereplő napirendi pontokról, amiben módosítási javaslattal élne. Egy új napirendi pontot javasol felvenni 4. pontként „Javaslat szakmai út megszervezésére és ahhoz történő csatlakozásra” címmel, eszerint a napirend az alábbiak szerint módosulna:

1. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Bagó József, vármegye jegyzője
2. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi feladatainak meghatározására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
3. Javaslat a 2023. december 12-ei testületi ülés költségeinek elfogadására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
4. Javaslat szakmai út megszervezésére és ahhoz történő csatlakozásra
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
5. Egyebek

Megkérdezi, van-e valakinek a módosított napirenddel kapcsolatban kérdése, észrevétele. (Kérdés, észrevétel nem volt.)

Kéri a testületet, aki a módosított napirend megtárgyalásával egyetért, szavazzon.

Szavazást követően megállapítja, hogy a módosított napirend megtárgyalását a testület **7 igen szavazattal elfogadta**.

Napirend:

1. Javaslát Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Bagó József, vármegye jegyzője
2. Javaslát Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi feladatainak meghatározására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
3. Javaslát a 2023. december 12-ei testületi ülés költségeinek elfogadására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
4. Javaslát szakmai út megszervezésére és ahhoz történő csatlakozásra
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
5. Egyebek

1. **Javaslát Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve jóváhagyására**
Előterjesztő: Dr. Bagó József, vármegye jegyzője

Dr. Egyed Ferdinánd:

Ismerteti a határozati javaslatot. Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele? (Kérdés, észrevétel nem volt.)

Kéri, aki a „Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve jóváhagyására” vonatkozó **határozati javaslattal** egyetért, igen szavazatával jelezze. Szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **7 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

67/2023. (XII.12) NVSZNÖ

Tárgy: Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve jóváhagyása

HATÁROZATA

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján – a határozat melléklete szerinti részletezettséggel – elfogadja a 2024. évi ellenőrzési tervet.

Az önkormányzat felkéri a vármegye jegyzőjét, hogy az ellenőrzési terv végrehajtása érdekében a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Dr. Bagó József, vármegye jegyzője

Bánk, 2023. december 12.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

(A határozat melléklete a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

2. Javaslát Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi feladatainak meghatározására

Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

A 2024-es évvel kapcsolatban elmondja, hogy a választások miatt rövidített év lesz, a választások valószínűleg júniusban lesznek, de a mandátumuk október 1-jéig szól. Úgy gondolja, hogy négy nagyobb rendezvényük lehet a jövő évben, az egyik az a szakmai út, amiről a negyedik napirendi pontban kíván beszélni, a második esemény a Regionális Gyermeknap, a harmadik rendezvény a Bánki Nógrád Vármegyei Nemzetiségi Találkozó, a negyedik az önkormányzatok találkozója, illetve még van egy ötödik rendezvény, ami a Regionális Nap, amelynek megszervezése már az új közgyűlés feladata lesz. Lesznek ezen kívül kisebb események, mint például Janko Kral emléktáblájának megkoszorúzása, illetve itt még megemlítené, hogy kitüntetési javaslatokat is kell majd tenniük, hiszen két javaslatra még ennek a testületnek lesz lehetősége. Elmondja, hogy már tett egy javaslatot állami kitüntetésre, ezeket az állami kitüntetéseket minden évben március 15-e és augusztus 20-a alkalmából adják át.

Úgy gondolja, hogy a költségvetésük körülbelül hasonló lesz jövőre is az idei évhez, a működési támogatás összege 1.040.000 forint lesz, a feladatalapú támogatás tekintetében pedig bízik abban, hogy nem kapnak kevesebbet, mint erre az évre. Jövőre megalakul az új vármegyei szlovák nemzetiségi önkormányzat, akinek lehetősége lesz kapni több működési támogatást, ugyanis objektíve meg van a lehetőség arra, hogy 20 nemzetiségi önkormányzat alakuljon meg jövőre a megyében, és ebben az esetben több támogatásból gazdálkodhat a vármegyei önkormányzat.

Az a véleménye, hogy a Regionális Gyermeknapot mindenféleképpen meg kell rendezni és ezt csak Nézsán lehet.

Kucséra Andrásné:

Elmondja, hogy ő Nézsán a 2024-es munkatervbe már márciusra betervezett egy találkozót még a választások előtt, mert az önkormányzatok találkozója csak októberben szokott lenni.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy ő sem csak abban az önkormányzatok találkozásában gondolkodik, ami idén októberben volt megrendezve Nézsán, hanem olyanban amelyet egyébként szoktak szervezni többször egy évben, mégpedig, hogy meghívják az önkormányzat elnökeit megbeszélésre, és természetesen ő is úgy gondolja, hogy ezt még a választások előtt 2024 februárjában vagy márciusában meg kell rendezni.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele? (Kérdés, észrevétel nem volt.)

Javasolja, hogy Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. évi munkatervének elfogadásakor a jelen ülésen elhangzott javaslatokat is vegye figyelembe.

Kéri, aki a javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze. Szavazást követően megállapítja, hogy a testület javaslatot **7 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

68/2023. (XII.12.) NVSZNÖ

Tárgy: Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi feladatainak meghatározása

HATÁROZATA

1. Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése a 2024. évi első ülésén kerül sor a 2024. évi munkatervének elfogadására. A közgyűlés kéri elnökét, hogy a 2024. évi munkaterv előkészítése során a jelen ülésen elhangzott – 2024. évre tervezett – programjavaslatokat is vegye figyelembe.
2. A közgyűlés felhatalmazza elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd elnök

Bánk, 2023. december 12.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

3. Javaslat a 2023. december 12-ei testületi ülés költségeinek elfogadására

Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

Javasolja, hogy Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése a 2023. december 12-ei testületi ülésével kapcsolatos feladatok költségeire 40.000 forintot, azaz negyvenezer forintot különítsen el a 2023. évi feladatalapú támogatás terhére.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele? (Kérdés, észrevétel nem volt.)

Kéri, aki a javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze. Szavazást követően megállapítja, hogy a testület javaslatot **7 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

69/2023. (XII.12.) NVSZNÖ

Tárgy: a 2023. december 12-ei testületi ülés
költségeinek elfogadása

HATÁROZATA

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése dönt arról, hogy a 2023. december 12-én megtartandó évzáró testületi ülés szervezési feladataira – a 2023. évi feladatalapú támogatás terhére – 40.000 Ft-ot, azaz negyvenezer forintot különít el.

A Közgyűlés felkéri az önkormányzat elnökét a szervezési feladatok lebonyolításához szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd elnök

Bánk, 2023. december 12.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

4. Javaslat szakmai út megszervezésére és ahhoz történő csatlakozásra

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata három napos lengyelországi és szlovákiai szakmai út szervezését tervezi, az időpont még kérdéses, ha az utazás alatt tervezett Magyar-Szlovák est meg tud valósulni, akkor az ottani vacsora ingyenes lenne mindenki számára.

Megkérdezi a testületi tagokat, hogy van-e olyan, aki részt szeretne venni a szakmai úton?

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy hirtelen jött ez a kérdés a számára, meg kell néznie a nézsai programok tervezett időpontjait.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Mindenképp januárban szeretnék megvalósítani az utazást. Nem kell most azonnal végleges választ adni.

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy ő plusz egy fővel menne a szakmai útra.

Komjáthi Gáborné:

Elmondja, hogy szívesen részt venne az utazáson, de még egyeztetnie kell az időpont miatt.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy a szervezés költségeit Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata fizeti, ugyanis január végén fog beérkezni az önkormányzat részére 520.000 forint.

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy szomorú amiért évek óta ugyanilyen összeget kapnak és nem emelnek rajta.

Pingiczer Ágnes:

Elmondja, hogy 2024 januárjában még nem lesz elfogadott költségvetése az önkormányzatnak.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Így van, februárban lesz elfogadva a költségvetés, de ez a szakmai út szervezése szempontjából nem fog gondot okozni, mindent a jogszabályoknak megfelelően fognak intézni.

Pingiczer Ágnes:

Nem biztos benne, hogy nem fog gondot okozni az, hogy nincs még elfogadott költségvetés.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Ebben az esetben előbbre hozzák a testületi ülést januárra.

Rácz Kornélia:

A szakmai úton is meg lehetne tartani a testületi ülést.

Ivanicsné Hugyecz Mária:

Elmondja, hogy ez technikailag nem kivitelezhető.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele? (Kérdés, észrevétel nem volt.)

Javasolja, hogy Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése kifejezi azon szándékát, hogy csatlakozik a Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata által 2024-ben szervezett szakmai úthoz, ahol a tagjai részére fizeti a reggeli étkezés költségeit, illetve két éjszakára a szállást, valamint létszám arányosan hozzájárul az autóbusz bérlés költségeihez.

Kéri, aki a javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze. Szavazást követően megállapítja, hogy a testület javaslatot **7 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

70/2023. (XII.12.) NVSZNÖ

Tárgy: szakmai út megszervezése és ahhoz történő csatlakozás

HATÁROZAT

1. Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése dönt arról, hogy csatlakozik a Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata által 2024 évben szervezett lengyelországi szakmai úthoz.
2. A Közgyűlés dönt arról, hogy – az Önkormányzat adott évi költségvetése terhére – maximum 300.000 forintot, azaz háromszázezer forintot különít el a szakmai úttal kapcsolatos szervezési feladatokra.
3. A közgyűlés felhatalmazza elnökét a tanulmányút szervezéséhez szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd

Bánk, 2023. december 12.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

5. Egyebek

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy van az a bizonyos 300.000 forintos országos szlovák évkönyv, kérdezi a testület tagjait, hogy mi a véleményük erről a témáról.

Komjáthi Gáborné:

Úgy tudja, hogy el lett halasztva egyelőre a kiadvány kiadása.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy ő közölte Bihari Zoltánnal, aki a könyvet szerkesztette, hogy Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának leghamarabb 2024. április 30-án lesz szabad pénze, amikor megkapják a feladatalapú támogatást.

Komjáthi Gáborné:

Amikor a szószóló úrtól megkapták a körlevelet, akkor első körben jelezték, hogy érdekli őket, és be is fizették a 300.000 forintot, volt is kint náluk egy hosszú négy órás beszélgetésen Bihari Zoltán.

Kucsera Andrásné:

Náluk is volt októberben, ahol elmondta, hogy ez minimum egy éves munka.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Tehát akkor Nézsát, Vanyarcot érdekli.

Agárdi András:

Ősagárdot is érdekli, de majd az új évben lesz a közvetlen adatfelvétel.

Ivanicsné Hugyecz Mária:

Bánkot is érdekli, de ők is áttolják a jövő évre, ugyanis nem volt már időpontjuk összehozni a találkozást.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Szeretne átadni minden tagnak egy „25 éves Salgótarján Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata” című könyvet.

Kucsera Andrásné:

Megkérdezi, hogy Nézsán kerül megrendezésre a Regionális Gyermeknap?

Dr. Egyed Ferdinánd:

Igen így van, Nézsá erre a legmegfelelőbb hely.

Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka:

Elmondja, november 18-án a Magyarországi Szlovákok Szövetségének nagy ünnepe volt megrendezve a megalakulásának 75. évfordulója alkalmából, mindenkinek nagy köszönet, aki ott volt, gyönyörű ünnepség volt. Mivel ő is Nógrád vármegyei olyan volt mintha a megye lett volna a házigazda, nagyon büszke a Nógrád vármegyei szlovákságra, a rendezvényekre, példamutató a tevékenységük.

Készülnek a jövő évi választásokra, lesznek a választás előtti összejövetelek, felkészítők. Nagyon fontos felkeresni a településeken a fiatalokat, hogy legyen utánpótlás, de munka után, fáradtan fizetés nélkül nehéz bevonni a fiatalabb korosztályt, erre is jó lenne megoldást találni. Nagyon sokat dolgoznak a szlovák intézményekben és már egy köszönetnek is nagyon örülnek.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy szinte egyik szlovák településen sincs utánpótlás helyettük.

Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka:

Igen nagyon rossz a helyzet, de ő bizakodik és azon dolgozik, hogy megtalálja a megoldást.

Nedeliczki Terézia:

Volt egy kihelyezett ülésük, ahol beszélgetett Aszódi Csabával és ott szembesült azzal, amit Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka is elmondott.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Megkérdezi, van-e valakinek további kérdése, észrevétele, bejelenteni valója? (További kérdés, észrevétel, bejelenteni való nem volt.)

A testület ülését bezárja.



Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

Komjáthi Gáborné
jegyzőkönyv-hitelesítő

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

2024.

Az éves belső ellenőrzési terv a Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 31. §-ának rendelkezései, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével került összeállításra.

A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul. A kockázatelemzés objektív módszerével kiválasztásra kerültek azok az ellenőrizendő területek melyek az átlagosnál magasabb kockázatot rejtjenek.

Az éves terv összeállításánál figyelembevételre került:

- az Önkormányzat, a Hivatal gazdálkodási tevékenysége,
- a nemzetiségi önkormányzatok működése, könyvvizelési kötelezettsége,
- a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelés,
- a felső vezetés javaslatai,
- korábbi évek belső ellenőrzésének tapasztalatai.

A kockázatelemzés során a következő tevékenységekkel kapcsolatban került vizsgálatra a kockázati tényezők szerepe, jelentősége az Önkormányzat által meghatározott célokra gyakorolt hatása:

- Külső, jogszabályi változásokból eredő hatások.
- Gazdasági szabályozórendszer változása.
- Tervezésből, pénzügyi- és egyéb erőforrások rendelkezésre állásából eredő kockázat.
- Könyvvizelési kötelezettség nem megfelelő teljesítése.
- Az irányítási és belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok.
- Informatikai háttér elavultsága.

A 2024. évre tervezett belső ellenőrzések alapvető célja, hogy:

- vizsgálja az Önkormányzat és a Hivatal gazdálkodási feladatainak szabályszerű ellátását,
- feltárja és csökkentse a folyamatokban rejlő korrupciós kockázatot,
- vizsgálja az önkormányzati erőforrásokkal való szabályszerű hatékony gazdálkodást.

Az ellenőrzés tárgya:

- Az Önkormányzat és a Hivatal házipénztárának készpénzgazdálkodása, a pénzkezelés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése.
- Az Önkormányzat beszerzési eljárásainak szabályszerűségi ellenőrzése.

A Bkr. 15. § (9) bekezdése alapján az önkormányzati költségvetési szerveknél a belső ellenőrzést az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott, vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr is elláthatja. Az Önkormányzat az ellenőrzési tevékenységet külső szakértővel kötött szerződés alapján polgári jogi jogviszony keretében látatja el.

MUNKAI DŐMÉRLEG

Az ellenőrzési időkapacitás a következő:

| | |
|--|--------------|
| munkaidő alap havonta 2 nap, éves szinten összesen | 24 nap |
| - ebből: beszámolás, tervezés | 2 nap |
| <u> dokumentálás</u> | <u>2 nap</u> |
| nettó munkaidő | 20 nap |
| - ebből: tanácsadó tevékenység* | 10 nap |
| ellenőrzésre fordítható idő | 10 nap |

* Nógrád Vármegye Roma Nemzetiségi Önkormányzata és Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata beszámolóinak felülvizsgálata.

KOCKÁZATELEMZÉS

A kockázatelemzés célja megállapítani az egyes rendszerek kockázatának mértékét, feladata meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására, amely meghatározza a költségvetési szerv tevékenységében és belső kontrollrendszerében rejlő kockázatokat. A magas kockázatúnak minősített területekre kiemelt figyelmet kell fordítani és gyakrabban kell ellenőrizni.

Kockázati tényezők és hatások

| Kockázati tényező | Súlyok | Kapcsolat | A működés és gazdálkodás szabályozottsága | Költségvetési gazdálkodási rendszere | Belső kontrollrendszer működése és hatékonysága | Informatikai feltételek megfelelősége |
|---|--------|-----------|---|--------------------------------------|---|---------------------------------------|
| Külső hatások (jogszabályi változások) | 10 | 1-5 | 5 | 5 | 5 | 3 |
| Gazdasági szabályozórendszer változása | 10 | 1-5 | 5 | 5 | 5 | 3 |
| Tervezésből, pénzügyi és egyéb erőforrások rendelkezésre állásából eredő kockázat | 8 | 1-5 | 4 | 5 | 1 | 4 |
| Könyvvizelési kötelezettség nem megfelelő teljesítése | 8 | 1-5 | 4 | 4 | 1 | 3 |
| Az irányítási és belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok | 8 | 1-5 | 3 | 3 | 5 | 2 |
| Informatikai háttér elavultsága | 8 | 1-5 | 3 | 3 | 3 | 5 |
| Súly összesen | 52 | | 212 | 220 | 180 | 172 |
| Súlyozott átlag | | | 4,1 | 4,2 | 3,5 | 3,3 |

**Nógrád Vármegye Önkormányzata, a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal,
Nógrád Vármegye Roma Nemzetiségi Önkormányzata és Nógrád Vármegye Szlovák
Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi belső ellenőrzési ütemterve**

| | Ellenőrzés tárgya | Ellenőrzés célja, módszerei | Ellenőrzés típusa | Ellenőrzött szervezet | Tervezett időpont | Ellenőrizendő időszak |
|---|--|--|---|---|--------------------------|------------------------------|
| 1 | Az Önkormányzat és a Hivatal házipénztárának készpénzgazdálkodása, a pénzkezelés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése. | Belső szabályzatoknak, jogszabályoknak való megfelelés. A pénzkezelés gyakorlata megfelel-e a helyi szabályozásban és központi jogszabályokban foglalt előírásoknak, a pénzkezelés biztonsága, szabályszerűsége biztosított-e. | Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Mintavétel, dokumentum alapú ellenőrzés. | Nógrád Vármegye Önkormányzata, Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal | 2024. I. negyedév | 2024. |
| 2 | Az Önkormányzat beszerzési eljárásainak szabályszerűségi ellenőrzése. | A beszerzési eljárás lefolytatása során teljeskörűen betartásra került-e a vonatkozó belső szabályzat. | Szabályszerűségi ellenőrzés. Tétéles, dokumentum alapú ellenőrzés. | Nógrád Vármegye Önkormányzata | 2024. II. negyedév | 2024. |

JELENLÉTI ÍV

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata
2023. december 12-ei testületi üléséről

Dr. Egyed Ferdinánd

Dr. Egyed

Komjáthi Gáborné

Komjáthi Gábor

Agárdi András

Agárdi András

Bán Imre Gyuláné

Bán Imre Gyuláné

Rácz Kornélia

Rácz Kornélia

Ivanicsné Hugyecz Mária

Ivanicsné Hugyecz Mária

Kucsera Andrásné

Kucsera Andrásné

Pingiczer Ágnes

Pingiczer Ágnes

Molnár Marina

Molnár Marina

Nedelkovicz Terézia

Nedelkovicz Terézia

Dr. Egyed Ferdinánd

Egyed F.

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....