

**NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának **2025. december 15-én (hétfőn), 14.00 órai kezdettel** Ósagárdon, a Polgármesteri Hivatalban (2610 Ósagárd, Rákóczi út 93.) megtartott soron következő ülésén.

Jelen vannak: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
Ivanicsné Hugyecz Mária, elnökhelyettes
Komjáthi Gáborné, a testület tagja
Kucsera Andrásné, a testület tagja
Agárdi András, a testület tagja
Bán Imre Gyuláné, a testület tagja
Brozsó Andrásné, a testület tagja
Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka a Magyarországi Szlovákok Szövetségének elnöke
Pingiczner Ágnes, a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársa
dr. Ócsai Dániel, 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. Köszönti a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársait.

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**.

Tájékoztatja a testületet a meghívóban szereplő napirendi pontokról. Megkérdezi, van-e valakinek a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatosan kérdése, észrevétele. (Kérdés, észrevétel nem volt.)

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

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

Napirend:

1. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi ellenőrzési terve jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Bagó József, a vármegye jegyzője
2. Javaslat Karácsonyi rendezvénnyel kapcsolatos feladatokra
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
3. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2025. december 15-ei ülésével kapcsolatos feladatokra
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
4. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi feladatainak meghatározására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök
5. Tájékoztató a Fotóalbum kiadásának előrehaladásáról
Szóbeli tájékoztatót tart: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

6. Egyebek

Zárt ülés keretében:

1. Javaslat kitüntetés adományozására
Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

2. Egyebek

1. **Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi ellenőrzési terve jóváhagyására**

Előterjesztő: Dr. Bagó József, a vármegye jegyzője

Dr. Egyed Ferdinánd:

Ismerteti a határozati javaslatot.

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

Kéri a testületet, aki „**Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi ellenőrzési terve jóváhagyására**” vonatkozó határozati javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze.

A szavazást követően megállapítja, hogy a **testület 7 igen szavazattal** a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

76/2025. (XII. 15.) NVSZNÖ

Tárgy: Nógrád Vármegye Szlovák
Nemzetiségi Önkormányzata 2026.
évi ellenőrzési terve jóváhagyására

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 2026. évi belső ellenőrzési tervet. Az önkormányzat felkéri a vármegye jegyzőjét, hogy a belső ellenőrzési terv végrehajtása érdekében a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Dr. Bagó József, vármegye jegyzője

Ósagárd, 2025. december 15.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

(A határozat melléklete a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

2. Javaslat Karácsonyi rendezvénnyel kapcsolatos feladatokra

Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy 2025. 12. 21-én, Mihálygergén egy karácsonyi esemény kerül megrendezésre, ahol képviseli magát Mihálygerge Község Önkormányzata, Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata és szeretné, ha Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata is társszervezőként részt vállalna a feladatokból. Úgy gondolta, hogy a Tücsök Zenekar fellépésnek 50.000 forintos díját állhatná az önkormányzatuk a rendezvény költségeinek tekintetében.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése más javaslata? (Kérdés, észrevétel, javaslat nem volt.)

Kéri a testületet, aki a „**Karácsonyi rendezvénnyel kapcsolatos feladatokra**” vonatkozó határozati javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze.

A szavazást követően megállapítja, hogy a **testület 7 igen szavazattal** a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

77/2025. (XII. 15.) NVSZNÖ

Tárgy: a Karácsonyi rendezvénnyel
kapcsolatos feladatok

HATÁROZATA

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése – a 2025. évi feladatalapú támogatás terhére – 50.000 Ft-ot, azaz ötvenezer forintot, különít el a 2025. december 21-ei Karácsonyi rendezvényen szereplő Tücsök Zenekar fellépési díjára.

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata felkéri elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Ósagárd, 2025. december 15.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

**3. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2025. december 15-ei ülésével
kapcsolatos feladatokra**

Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

Ismerteti a testülettel, hogy a 2025. december 15-ei testületi ülés kapcsán egy 40.000 forintos terem béleti díj költsége merül fel.

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

Kéri a testületet, aki javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze.

A szavazást követően megállapítja, hogy a **testület 7 igen szavazattal** a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD VÁRMEGYE SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

78/2025. (XII. 15.) NVSZNÖ

Tárgy: Nógrád Vármegye Szlovák
Nemzetiségi Önkormányzata 2025.
december 15-ei ülésével kapcsolatos
feladatok

HATÁROZATA

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése – a 2025. évi feladatalapú támogatás terhére – 40.000 Ft-ot, azaz negyvenezer forintot különít el a 2025. december 15-ei testületi ülés költségeire.

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata felkéri elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Ósagárd, 2025. december 15.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

4. Javaslat Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi feladatainak meghatározására

Előterjesztő: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy a következő, 2026. évi rendezvények közül az alábbiak ismertek eddig:

- február: kolbász fesztivál
- március: a Heves és Nógrád vármegyei szlovák nemzetiségi önkormányzatok találkozója, munkaértekezlet
- május: Gyermeknap (Nézsza)
- június: Terényi Nemzetiségi Nap 50. évfordulója
- július: Bánki Nemzetiségi Találkozó
- augusztus: Nézsa Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola fennállásának 65. és a Nézsa Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat, mint fenntartó 10 éves évfordulója
- szeptember: Önkormányzatok Találkozója és Közgmeghallgatás (Vanyarc), Haluskafesztivál
- november: Regionális Szlovák Nap

Dr. Egyed Ferdinánd:

A 2026. évi választásokkal kapcsolatban elmondja, hogy erről még érdemes lenne beszélniük, hiszen érintettek lesznek a választásokban, el kell döntenie majd minden szlovák névjegyzékben szereplő polgárnak, hogy az országos szlovák listára szavaz majd, vagy az általános országos politikai pártlistára. Elmondja, hogy ő a 15. az Országos Szlovák Önkormányzat listáján, ezért ő már biztos, hogy a szlovák listára szavaz. Javasolja, hogy a Nézsa rendezésre kerülő Gyermeknapot még a Pünkösdi Ünnepek előtt rendezzék meg, egy lehetséges időpontként javasolja 2026. május 22-ét.

Elmondja, hogy szeretne majd benyújtani egy törvényjavaslatot, aminek a lényege az lenne, hogy a vármegyei nemzetiségi önkormányzatoknál vegyék számításba a határos vármegyéket is, abban az esetben, ha ott nem alakulhat vármegyei nemzetiségi önkormányzat.

dr. Ócsai Dániel:

Elmondja kiegészítésként, hogy meg kell kérni egy országgyűlési képviselőt, hogy nyújtsa be törvényjavaslatot.

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy a 2026. augusztus 22-i rendezvényükhöz szeretnének majd segítséget kérni Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatától és természetesen szeretettel várják az eseményre az egész testületet.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Örömmel veszik a meghívást. Saját részéről maximálisan támogatja, hogy Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata is részt vegyen az esemény szervezésének segítségével, ez fontos feladat.

Az elhangzottak alapján kéri, hogy a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársai készítsék el a következő ülésre a 2026. évi munkatervet.

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

Kéri a testületet, aki javaslattal egyetért igen szavazatával jelezze.

A szavazást követően megállapítja, hogy a **testület 7 igen szavazattal** a következő határozatot hozta:

79/2025. (XII. 15.) NVSZNÖ

Tárgy: Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi feladatainak meghatározása

HATÁROZATA

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése úgy dönt, hogy 2026 évben a következő rendezvényeket szervezi meg:

kolbász fesztivál, a Heves és Nógrád vármegyei szlovák nemzetiségi önkormányzatok találkozója, munka-értekezlet, Gyermekeknap (Nézsai), Terényi Nemzetiségi Nap 50. évfordulója, Bánki Nemzetiségi Találkozó, Nézsai Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola fennállásának 65. és a Nézsai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat, mint fenntartó 10 éves évfordulója, Önkormányzatok Találkozója és Közgmeghallgatás (Vanyarc), Haluskafesztivál, Regionális Szlovák Nap

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata felkéri elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Ósagárd, 2025. december 15.

Dr. Egyed Ferdinánd
elnök

5. Tájékoztató a Fotóalbum kiadásának előrehaladásáról

Szóbeli tájékoztatót tart: Dr. Egyed Ferdinánd, elnök

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy a fotóalbummal kapcsolatban egy rossz és egy jó híre van. Az egyik rossz híre az, hogy akik befizették a 300.000 forintot a Bihari úr által készítendő országos albumra jelentős csúszással számoljanak. Már keresték többször Bihari urat ezzel kapcsolatban, de különböző kifogásokkal kimentette magát, bízik abban, hogy februárban már konkrét választ kapnak.

A vármegyei fotóalbummal kapcsolatban sokkal jobb hírekről tud beszámolni, ütemesen, terv szerint halad az előkészület, de még az önkormányzatoktól várnak anyagokat az album elkészítéséhez.

Brozsó Andrásné:

Azt szeretné kérdezni, hogy a „szlovákság értékei a településen” kérdésnél csak felsorolást írjanak vagy néhány mondat lehet az iskoláról, tájházról?

Dr. Egyed Ferdinánd:

Két-három mondatot nyugodtan lehet írni.

Komjáthi Gáborné:

Az lenne a kérdése, hogy többnyire ezeknek a személyeknek már vannak kitüntetések, ezek belekerüljenek-e a szövegbe és, ha igen milyen formában?

Dr. Egyed Ferdinánd:

Igen, egyetért azzal, hogy azok a kitüntetések, amelyeket a szlovákságért végzett munkájukért kaptak az illető személyek kerüljenek feltüntetésre a könyvben.

Úgy tervezi, hogy lenne egy előszó a könyvben, aztán kezdődne Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatával utána pedig abc sorrendben következnenek a települési szlovák nemzetiségi önkormányzatok és a végén pedig az egyesületeik szerepelnének a könyvben.

6. Egyebek

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy a Bánki Fesztivál időpontja 2026. július 26-a lenne, próbálnak alkalmazkodni a folklór fesztiválhoz és a szlovák félhez, de sajnos nincs jó híre ezzel kapcsolatban. A rossz hír az, hogy nincs hír. Semmilyen információval nem tudtak szolgálni a szlovák partnereik a rendezvény finanszírozásával kapcsolatban, Interreg pályázat egyelőre nincs kiírva, a szlovák fél nem látja még, hogy milyen összeget tudnak a rendezvényre fordítani. A másik rossz hír, hogy a múlt héten lemondott a Besztercebányai Állami Operaház igazgatója Šimon Svitok, de mint műszaki vezető ott maradt. Azért mondott le, mert reménytelen helyzetben van a Besztercebányai Állami Operaház, a kormány be akarja zárni.

A Bánki Fesztivál viszont jövőre 60 éves jubileumát ünnepli. Megkérdezi van-e valakinek valamilyen ötlete, javaslata a Bánki Fesztivál programjával kapcsolatban?

Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka:

Ismerteti a Bánki Fesztivállal kapcsolatos elképzeléseit.

Brozsó Andrásné:

Elmondja, hogy a Terényi Nemzetiségi Nap is idén lesz 50 éves, és vannak fotóik, meghívóik még a legelső nemzetiségi napokról és viszonylag jól le is van dokumentálva a kezdetektől az esemény. Pályáztak a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-nél az esemény megszervezésére, de még egyelőre nem tudja, milyen összegből gazdálkodhatnak majd a szervezésnél. Csak jelezni szeretné, hogy ők is elkezdtek a szervezést és várják Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata tagjait is a rendezvényre. Az anyagiak fogják eldönteni, hogy milyen lesz az esemény programja, milyen együtteseket tudnak meghívni, zenélni, táncolni. Nem túl jó a színpad fedése, ezért nagy táncegyüttes nem tud fellépni.

Dr. Egyed Ferdinánd:

Elmondja, hogy szerint minden táncegyüttes fel van készülve arra, hogy csak kamaraegyüttessel lépjen fel 3-4 párral, mert tudják, hogy az anyagi és eszközi feltételek nem mindenhol adottak egy nagy táncegyüttes fogadására.

Röviden, ismerteti, hogy milyen programokon vett részt az elmúlt időszakban.

Pingiczer Ágnes:

Elmondja, hogy a testület tagjai vagyonnyilatkozatot kötelesek tenni a megválasztásukat követően minden év január 31-ig, az ezzel kapcsolatos tájékoztató levelet hamarosan megkapják a hivataltól.

dr. Ócsai Dániel:

Tájékoztatja a testület tagjait az Otthontámogatási programban történő részvétel benyújtásának határidejéről, az ezzel kapcsolatos tájékoztató levelet hamarosan megkapják a hivataltól.

Dr. Egyed Ferdinánd:

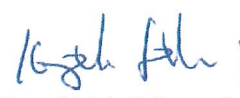
Megkérdezi van-e hozzászólás, észrevétel, bejelentenivaló? (Hozzászólás, észrevétel, bejelentenivaló nem volt.)

Megköszöni a Közgyűlés munkáját. A testület zárt ülés keretén belül folytatja munkáját.

K. m. f.


Dr. Egyed Ferdinánd
elnök




Komjáthi Gáborné
jegyzőkönyv-hitelesítő

JELLENLÉTI ÍV

Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata
2025. december 15-ei testületi üléséről

Dr. Egyed Ferdinánd

Ivanicsné Hugyecz Mária

Agárdi András

Bán Imre Gyuláné

Brozsó Andrásné

Komjáthi Gáborné

Kucsera Andrásné

Dr. Egyed
Ivanicsné Hugyecz Mária
Agárdi András
Bán Imre Gyuláné
Brozsó Andrásné
Komjáthi Gáborné
Kucsera Andrásné

Pingiczer Ágnes

dr. Ócsai Dániel

Dr. Egyed Ferdinánd

Pingiczer Ágnes
dr. Ócsai Dániel
Dr. Egyed Ferdinánd

BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

2026.

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 belső ellenőrzés a belső kontrollrendszeren belül működő bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység melynek keretében javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére, a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, a gazdálkodást és a közfeladatok ellátását vizsgálva.

Az éves terv összeállításánál figyelembevételre került:

- az Önkormányzat, a Hivatal gazdálkodási tevékenysége,
- a nemzetiségi önkormányzatok működése, könyvviteli kötelezettsége,
- céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a kedvezményezett szervezetnél,
- a felső vezetés javaslatai,
- korábbi évek belső ellenőrzésének tapasztalatai,
- külső ellenőrzést végzők ellenőrzési jelentései, tapasztalatai, észrevételei.

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 rendelkezésére állásából eredő kockázat
- könyvviteli kötelezettség nem megfelelő teljesítése
- Az irányítási és belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok
- Informatikai háttér elavultsága.

A 2026. évre tervezett belső ellenőrzések alapvető célja, hogy:

- megállapításaival támogassa a működés és gazdálkodás szabályszerű végrehajtását,
- vizsgálja az Önkormányzat és a Hivatal elszámolási kötelezettségeinek teljesítését,
- feltárja és csökkentse a folyamatokban rejlő korrupciós kockázatot,
- vizsgálja az önkormányzati erőforrásokkal való szabályszerű hatékony gazdálkodást.

Az ellenőrzés tárgya:

- Szabályzatok, vezetői intézkedések meglétének, valamint azok jogszabályi előírásoknak megfelelő aktualizálásának ellenőrzése.
- Egy céljelleggel nyújtott támogatás ellenőrzése a szabályozottság és az elszámolási rend megfelelőségének tekintetében.

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 költségvetési főösszege, költségta-
karé-
kossági szempontok és az előző évek tapasztalatai alapján az ellenőrzési tevékenységet az Önkormányzat külső szakértővel kötött szerződés alapján polgári jogi jogviszony keretében láttatja 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 Önkormányzata, a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal, Nógrád Vármegye Roma Nemzetiségi Önkormányzata és Nógrád Vármegye Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata beszámolóinak felülvizsgálata.

KOCKÁZATELEMZÉS

A kockázat mindazon elemek és események bekövetkeztének a valószínűsége, amelyek hátrányosan érinthetik a költségvetési szerv működését. A kockázatelemzés objektív módszer az ellenőrzendő területek kiválasztására, amely meghatározza a költségvetési szerv tevékenységében és belső kontrollrendszerében rejlő kockázatokat. A kockázatelemzés célja, hogy megállapítsa egyes rendszerek kockázatának mértékét, feladata, hogy meghatározza az ellenőrzések gyakoriságát. 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
Könyvvézetési 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, Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal,
Nógrád Vármegye Roma Nemzetiségi Önkormányzata és a Nógrád Vármegye Szlovák
Nemzetiségi Önkormányzata
2026. évi belső ellenőrzési ütemterve**

	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szervezet	Tervezett időpont	Ellenőrizendő időszak
1	Szabályzatok, vezetői intézkedések jogszabályi előírásoknak megfelelő aktualizálásának ellenőrzése.	Annak vizsgálata, hogy az önkormányzatnál és a hivatalnál a kötelező és az ajánlott szabályzatok megtalálhatók-e és a jogszabályi előírásoknak megfelelően aktualizáltak-e, illetve hogy az érintettek megismerték-e azokat.	Rendszerellenőrzés, szabályszerűségi ellenőrzés	Nógrád Vármegye Önkormányzata, Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal	2026. III. negyedév	2025.
2	Egy céljelleggel nyújtott támogatás ellenőrzése.	A támogatás folyósítása és elszámolási rendje megfelelően szabályozott-e, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e, az elszámolás megfelelő-e a támogatási szerződésben rögzítettnek.	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Nógrád Vármegye Önkormányzata	2026. IV. negyedév	2026.