

Kockázatelemzés összesítő kimutatás
2017. év

Sorsz.	Megnevezés	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége	2017. évre tervezve lett vizsgálat (igen/Nem)
1.	Pálháza Város Önkormányzata	113	magas	igen
2.	Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal	109	magas	igen
3.	Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás	107	magas	igen
4.	Pálházai Körzeti Alapszolgáltatási Központ	109	magas	igen
5.	Hegyközi Tündérvárász Ovoda	109	magas	igen

Pálháza, 2016. december 2.

Soltész-Vincze Tünde
belső ellenőrzési vezető

Hegyközi Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmas-1-zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése		3	5	15 magas
2	Változás/átszervezés		3	4	12 magas
3	A rendszer komplexitása		2	4	8 közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel		2	3	6 közepes
5	Bevételszintek/költségszintek		2	6	12 közepes
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás		2	2	4 közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő		3	2	6 közepes
8	Vezetőség aggályai		3	3	9 magas
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége		3	4	12 magas
10	Szabályozottság és szabályosság		3	3	9 magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata		2	3	6 közepes
12	Erforrások rendelkezésre állása		3	4	12 magas
	Összesen				111

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony 43-74 közepes 75-104 magas 105-133

Pálházi Körzeti Alapszolgáltatási Központ

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1		3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	magas
2	Változás/átszervezés	2	4	8	közepes
3	A rendszer komplexitása	2	4	8	közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6	közepes
5	Bevételszintek/költségszintek	3	6	18	magas
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	2	6	magas
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	4	2	8	magas
8	Vezetőség aggályai	2	3	6	közepes
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	közepes
12	Erforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			110	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony közepes magas
43-74 75-104 105-133

Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás Társulás

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmas- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	magas
2	Változás/átszervezés	3	4	12	magas
3	A rendszer komplexitása	2	4	8	közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6	közepes
5	Bevételszintek/költségszintek	2	6	12	közepes
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	2	6	közepes
8	Vezetőség aggályai	3	3	9	magas
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	Hegyközi
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	közepes
12	Erfőforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			107	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony közepes magas
43-74 75-104 105-133

Pálházi Körzeti Alapszolgáltatási Központ

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmas-1-zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5-4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	magas
2	Változás/átszervezés	3	4	12	magas
3	A rendszer komplexitása	2	4	8	közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6	közepes
5	Bevételszintek/költségszintek	2	6	12	közepes
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	4	2	8	magas
8	Vezetőség aggályai	3	3	9	magas
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	közepes
12	Erfőforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			109	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony közepes magas
43-74 75-104 105-133

Pálháza Város Önkormányzata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	magas
2	Változás/átszervezés	3	4	12	magas
3	A rendszer komplexitása	3	4	12	magas
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6	közepes
5	Bevételszintek/költségszintek	2	6	12	magas
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	4	2	8	magas
8	Vezetőség aggályai	2	3	6	közepes
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	4	12	magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	közepes
12	Erfőforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			113	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony közepes magas
43-74 75-104 105-133

Pálházaai Közös Önkormányzati Hivatal

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmazotti súly	Pontszám	Bekövetkező valószínűsége
1		3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	magas
2	Változás/átszervezés	3	4	12	magas
3	A rendszer komplexitása	2	4	8	közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6	közepes
5	Bevételszintek/költségszintek	2	6	12	közepes
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	4	2	8	magas
8	Vezetőség aggályai	2	3	6	közepes
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	3	9	magas
12	Ercforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			109	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony 43-74 közepes 75-104 magas 105-133

Hegyközi Tündérvárás Óvoda

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme 1-3-ig	Alkalmazotti súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1		3	4	5=4*3	6
1	Belső kontrollok értékelése	2	5	10	közepes
2	Változás/átszervezés	2	4	8	közepes
3	A rendszer komplexitása	2	4	8	közepes
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9	magas
5	Bevételek/szintek/költségszintek	3	6	18	magas
6	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	közepes
7	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	4	2	8	magas
8	Vezetőség aggályai	3	3	9	közepes
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	közepes
10	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	magas
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6	közepes
12	Erfőforrások rendelkezésre állása	3	4	12	magas
	Összesen			109	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony 43-74 közepes 75-104 magas 105-133