

FELJEGYZÉS

Szigetmonostor Község Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének elkészítését megelőzően kockázatelemzésre került sor.

A kockázatelemzési folyamat eredményeként azonosításra, elemzésre, rangsorolásra és dokumentálásra kerültek Szigetmonostor Község Önkormányzata részfolyamataiban rejlő kockázatok. A kockázatelemzés alapján megismertük azokat az információkat, amelyek a belső ellenőrzési tevékenységek (konkrét ellenőrzések) előkészítéséhez szükségesek.

Figyelemmel a kockázatelemzés alapján számított magas kockázati értékekre a feladatellátás szabályozottsága, a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése, a pénzügyi gazdálkodás, az adatvédelem és adatbiztonsági kockázatok kezelése, valamint az információs és kommunikációs rend, illetve a belső kapcsolattartás rendszerének kialakítása részfolyamatait érintő ellenőrzés javasolt.

Kelt: Szombathely, 2022. október 17.



dr. Hosszuné Szántó Anita

belső ellenőrzési vezető