

Fonyódi Polgármesteri Hivatal

2. sz. melléklet

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működési változása	Szervezeti változás	Kontroll megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	5	25	15	25	25	25	115
Költségvetés tervezése, végrehajtása	4	20	12	20	20	20	92
Kulcskontrollok működése	5	25	15	25	25	25	115
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	5	25	15	25	25	25	115
Gazdasági események elszámolása	5	25	15	25	25	25	115
Felújítások	5	25	15	25	25	25	115
Beruházások	5	25	15	25	25	25	115
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	5	25	15	25	25	25	115
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	5	25	15	25	25	25	115
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működés összetettsége változása	Szervezeti változás	Kontrollok megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	5	25	15	25	25	25	115
Költségvetés tervezése, végrehajtása	5	25	15	25	25	25	115
Kulcskontrollok működése	5	25	15	25	25	25	115
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	5	25	15	25	25	25	115
Gazdasági események elszámolása	5	25	15	25	25	25	115
Felújítások	3	15	9	15	15	15	69
Beruházások	3	15	9	15	15	15	69
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	5	25	15	25	25	25	115
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	4	20	12	20	20	20	92
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]

## Fonyódi Kulturális Intézmények

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működés összetettsége változása	Szervezeti változás	Kontroll megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	3	15	9	15	15	15	69
Költségvetés tervezése, végrehajtása	4	20	12	20	20	20	92
Kulcskontrollok működése	4	20	12	20	20	20	92
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	3	15	9	15	15	15	69
Gazdasági események elszámolása	5	25	15	25	25	25	115
Felújítások	3	15	9	15	15	15	69
Beruházások	3	15	9	15	15	15	69
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	5	25	15	25	25	25	115
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	5	25	15	25	25	25	115
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]

**Fonyód-Balatonfenyves Alapszolgáltatási Központ**

**2. sz. melléklet**

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működési változása	Szervezeti változás	Kontroll megbi- zottsága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	4	20	12	20	20	20	92
Költségvetés tervezése, végrehajtása	4	20	12	20	20	20	92
Kulcskontrollok működése	4	20	12	20	20	20	92
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	5	25	15	25	25	25	115
Gazdasági események elszámolása	5	25	15	25	25	25	115
Felújítások	3	15	9	15	15	15	69
Beruházások	3	15	9	15	15	15	69
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	5	25	15	25	25	25	115
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	5	25	15	25	25	25	115
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]



Fonyódi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2. sz. melléklet

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működési változása	Szervezeti változás	Kontroll megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	4	20	12	20	20	20	92
Költségvetés tervezése, végrehajtása	5	25	15	25	25	25	115
Kulcskontrollok működése	4	20	12	20	20	20	92
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	4	20	12	20	20	20	92
Gazdasági események elszámolása	3	15	9	15	15	15	69
Felújítások	3	15	9	15	15	15	69
Beruházások	3	15	9	15	15	15	69
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	4	20	12	20	20	20	92
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	5	25	15	25	25	25	115
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	3	15	9	15	15	15	69

[illegible]

**Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. 2. sz. melléklet**

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működési összetettsége változása	Szervezeti változás	Kontroll megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	3	15	9	15	15	15	69
Költségvetés tervezése, végrehajtása	4	20	12	20	20	20	92
Kulcskontrollok működése	4	20	12	20	20	20	92
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	5	25	15	25	25	25	115
Gazdasági események elszámolása	4	20	12	20	20	20	92
Felújítások	4	20	12	20	20	20	92
Beruházások	4	20	12	20	20	20	92
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	3	15	9	15	15	15	69
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	3	15	9	15	15	15	69
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]