

---

# LUDÁNYHALÁSZI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

---

## MONITORING SZABÁLYZAT

Egységes szerkezetben

*A szabályzat hatálya kiterjed az alábbi intézményekre:*

- LUDÁNYHALÁSZI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
- LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
- NÓGRÁDSZAKÁL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
- PILINY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
- LUDÁNYHALÁSZI MESEKERT ÓVODA
- NÓGRÁDSZAKÁLI JÁTÉK ÓVODA
- PILINYI NAPRAFORGÓ ÓVODA
- LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
- NÓGRÁDSZAKÁL KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
- PILINY KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Hatályos: 2019. február 01-től

Módosítva 2020. január 01 2020. szeptember 01.

Készítette: Németh Ilona jegyző

## NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING)

### 1. A monitoring rendszer

A költségvetési szerv köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A belső kontrollrendszer teljesítmény-minőségének időnkénti kiértékeléséhez folyamatosan figyelemmel kell kísérni, és értékelni kell (együtt: monitoring) a rendszert.

#### A szabályzat hatálya:

A szabályzat hatálya kiterjed Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal, Ludányhalászi Községi Önkormányzat, Piliny Község Önkormányzat, Nógrádszakál Községi Önkormányzat, Ludányhalászi Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrádszakál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Piliny Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint Ludányhalászi Mese kert Óvoda, a Pilinyi Napraforgó Óvoda, illetve a Nógrádszakáli Játék Óvoda.

#### 1.1. Folyamatos monitoring

A belső kontroll folyamatos monitoringja a szervezet normális, ismétlődő műveletei során történik meg. Végrehajtása folyamatosan, a történésekkel egy időben valósul meg, azonnal reagál a változó feltételekre, ezért hatékonyabb, mint a külön elvégzett értékelések, és a helyrehozó intézkedések feltételezhetően kisebb költségekkel járnak.

Mivel a külön értékelésekre a tényeket követően kerül sor, a problémák feltárása, azonosítása sokszor gyorsabban megtörténik a folyamatos monitoring által.

#### 1.2. Eseti nyomon követés (külön értékelések)

A külön értékelések gyakorisága és hatóköre elsősorban a kockázatértékeléstől és a folyamatos monitoring tevékenységek hatásosságától függ.

A külön értékelések a belső kontrollrendszer eredményességének kiértékelésére irányulnak és céljuk biztosítani, hogy a belső kontroll az előre meghatározott módszerekkel és eljárásokkal elérje a kívánt eredményeket.

A monitoring által biztosítani kell, hogy az ellenőrzési megállapítások és ajánlások megfelelően és azonnal végrehajtásra kerüljenek.

A belső kontroll monitoringjának ki kell terjednie azokra az elvekre, és eljárásrendekre, amelyek az ellenőrzések és más vizsgálatok megállapításai és ajánlásai haladéktalan megoldásának biztosítását szolgálják.

A vezetők kötelesek

- haladéktalanul kiértékelni az ellenőrzésekből és más vizsgálatokból származó megállapításokat, beleértve a szervezet tevékenységeit értékelő ellenőrök, vagy mások által jelentett hiányosságokat és ajánlásokat;
- meghatározni a megfelelő intézkedéseket az ellenőrzésből, vagy más vizsgálatokból eredő megállapítások és ajánlásokra adandó válasz (probléma megoldás) tekintetében;
- meghatározott időkereteken belül teljes tájékoztatást adni mindazokról a műveletekről, intézkedésekről, amelyek kijavítják, megoldják a tudomására hozott ügyeket.

A megoldás folyamata akkor kezdődik, amikor az ellenőrzés, vagy más vizsgálat eredményeit jelentik a vezetésnek, és csak akkor fejeződik be, amikor a foganatosított intézkedések:


- kijavították az azonosított hiányosságokat;
- fejlődést eredményeztek, vagy
- azt mutatják, hogy a megállapítások és ajánlások nem indokolnak vezetői intézkedéseket.

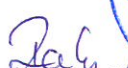
## 2.

### Záró rendelkezések

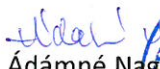
A Jegyzőnek kell gondoskodni, hogy a szabályzatban foglalt előírásokat az érintett munkatársak megismerjék, annak tényét a szabályzat **1. számú mellékletében** szereplő megismerési nyilatkozaton aláírásukkal igazolják a hatálybalépés napjával egyidejűleg.


Ludányhalászi, 2020. január 01.


  
Kovács Imre  
polgármester


  
Radvánszky Judit  
polgármester


  
Lehoczki Szabolcs  
polgármester

  
Ádámné Nagy Tímea  
Költségvetési szerv  
vezető


  
Kovács Bernadett  
Költségvetési szerv  
vezető

  
Gáborné Császári  
Andrea  
Költségvetési szerv  
vezető

  
Ráczné Oláh Petra  
elnök

  
Havajné Gazsi Zsuzsanna  
elnök

  
Oláh Andrasné  
elnök

  
Németh Ilona  
Jegyző



















