Ellenőrzések

2. számú melléklet

	Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. év	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[6]						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
		terv[1]	tény[2]	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját ellenőri nap[3]		külső ellenőri nap[4]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00
I.	Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00			0,00	0,00							0,00	0,00			0,00	0,00																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00
ba)	Saját szervezetnél	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
bc)	Egyéb ellenőrzések	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
c)	*(irányított költségvetési szerv neve)* Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés			X	X					X	X					X	X					X	X					X	X					X	X		0,00	X	X	X	0,00
II.	Irányított szervek összesen	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00
1.	*Somoskőújfalu Község Önkormányzata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00																							1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
2.	*Zebar Község Önkormányzata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00																							1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
3.	*Szlasopogonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat*	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00																													1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél																																			1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
4.	*Cserdi Geszlenyéskert Óvoda*	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00																													1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél																																			1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00
III.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab)	Irányított szerveknél																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																																			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X	0,00	X	0,00	X	0,00

Ellenőri napok összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
ellenőri nap	
40,00	40,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
40,00	40,00
10,00	10,00
10,00	10,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
10,00	10,00
10,00	10,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
10,00	10,00
10,00	10,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
10,00	10,00
10,00	10,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

[1] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben előreláthatólag nem kerül lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni.
Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[2] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem került lezárásra, kapacitásarányosan törtszámot kell megadni.
Abban az esetben is törtszámot kérünk megadni, ha ellenőrzés megkezdődött, de az ellenőrzés elhagyására, megszakítására vagy felfüggesztésére került sor. Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[3] Saját ellenőri napok száma. Kormányzati szolgálati, közszolgálati, közalkalmazotti, stb. jogviszonyban álló belső ellenőr kapacitása.

[4] Külső ellenőri napok száma. Külső erőforrás esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.
A más szervezet által az adott szervezetnél megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetében az elvégzett ellenőrzéseket az egyes típusoknál a külső ellenőri napoknál kell feltüntetni.

[5] Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. Pl. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés. Illetve a megállapodás alapján végzett ellenőrzések.

[6] Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent.

[7] Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósult ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

A tény oszlopok és az aa) - ac) sorok metszelének celláiban azokat az ellenőrzéseket kérjük feltüntetni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek és végrehajtották őket.

A tény oszlopok és a b) sorok metszeteiben a felhasznált soron kívüli kapacitást kérjük feltüntetni.