

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Önkormányzat neve: Szigetsép Község Önkormányzata	Szabályszerűség ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés <sup>5</sup>						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen																																														
	terv		tény		tény		terv		tény		tény		terv		tény		tény		terv		tény		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény																																										
	db	saját ellenőri nap <sup>1</sup>	terv	tény	terv	tény	db	saját ellenőri nap	terv	tény	terv	tény	db	saját ellenőri nap	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	db	saját ellenőri nap	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény																																									
<b>Fejezet összesen (1..41)</b>																																									1.0	1.0	0.0	0.0	22.0	22.0	2.0	2.0	0.0	0.0	54.0	54.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0	26.0	26.0	4.0	4.0	0.0	0.0	102.0	102.0	102.0	102.0	102.0	102.0					
<b>1) Fejezetet irányító szerv összesen</b>																																									1.0	1.0	0.0	0.0	22.0	22.0	2.0	2.0	0.0	0.0	54.0	54.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0	26.0	26.0	4.0	4.0	0.0	0.0	102.0	102.0	102.0	102.0	102.0	102.0					
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																									1.0	1.0			22.0	22.0	2.0	2.0			54.0	54.0																	1.0	1.0			26.0	26.0	4.0	4.0			102.0	102.0	102.0	102.0	102.0	102.0					
<b>ab) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)</b>																																									0.0	0.0			0.0	0.0																																											
<b>ac) Irányított szervek(ek)nél ellátott belső ellenőrzés vonatkozásában<sup>7</sup></b>																																																																																									
<b>ad) Egyéb ellenőrzések<sup>8</sup></b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0				
<b>bb) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)</b>																																																																																									
<b>bc) Irányított szervek(ek)nél ellátott belső ellenőrzés vonatkozásában</b>																																																																																									
<b>bd) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>1) Irányított szervek összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
<b>1) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																																																																									
<b>ab) Irányított szerveknél</b>																																																																																									
<b>ac) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás<sup>9</sup></b>																																																																																									
<b>2) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
<b>2) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																																																																									
<b>ab) Irányított szerveknél</b>																																																																																									
<b>ac) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás<sup>9</sup></b>																																																																																									
<b>3) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
<b>3) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																																																																									
<b>ab) Irányított szerveknél</b>																																																																																									
<b>ac) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás<sup>9</sup></b>																																																																																									
<b>n) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
<b>n) Irányított költségvetési szerv összesen</b>																																									0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																																																																									
<b>ab) Irányított szerveknél</b>																																																																																									
<b>ac) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás<sup>9</sup></b>																																																																																									
<b>aa) Saját szervezetenél</b>																																																																																									
<b>ab) Irányított szerveknél</b>																																																																																									
<b>ac) Egyéb ellenőrzések</b>																																																																																									
<b>b) Soron kívüli kapacitás<sup>9</sup></b>																																																																																									

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem került lezárásra, arányosan 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.

<sup>3</sup> Saját ellenőri napok száma. Közzolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban álló belső ellenőri kapacitása.

<sup>4</sup> Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.

<sup>5</sup> Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. Pl. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés.

<sup>6</sup> Az intézkedések nyomán követés érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződi arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tőréshatár alá csökkent.

<sup>7</sup> A Bkr. 15. § (7) alján

<sup>8</sup> Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a terben kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerinti megvalósult ellenőrzéseket 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 adata