

Ellenőrzések

2. számú melléklet

| Biatorbágy Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal | Szabályszerűségi ellenőrzés | | | | | | Pénzügyi ellenőrzés | | | | | | Rendszerellenőrzés | | | | | | Teljesítmény-ellenőrzés | | | | | | Megbízhatósági ellenőrzés ¹ | | | | | | Informatikai rendszerek ellenőrzése | | | | | | Ellenőrzések összesen | | | | | | Ellenőri napok összesen | |
|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|------|------|-----|-----|-------------------------|------|
| | terv ² | tény ³ | 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 ⁴ | külső ellenőri nap ⁵ | 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 | 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 | ellenőri nap | | | | | | |
| Mindösszesen | 4,0 | 4,0 | 34,2 | 34,2 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | 3,0 | 15,7 | 15,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 7,0 | 49,9 | 49,9 | 0,0 | 0,0 | 49,9 | 49,9 |
| I. Önkormányzat összesen | 4,0 | 4,0 | 34,2 | 34,2 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | 3,0 | 15,7 | 15,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 7,0 | 49,9 | 49,9 | 0,0 | 0,0 | 49,9 | 49,9 |
| aa) Polgármesteri Hivatalnál | 3,0 | 3,0 | 27,7 | 27,7 | | | 1,0 | 1,0 | 5,8 | 5,8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4,0 | 4,0 | 33,5 | 33,5 | 0,0 | 0,0 | 33,5 | 33,5 |
| ab) Irányított szervezetnél | 1,0 | 1,0 | 6,5 | 6,5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 6,5 | 6,5 | 0,0 | 0,0 | 6,5 | 6,5 |
| ac) Egyéb ellenőrzések ⁶ | | | | | | | 2,0 | 2,0 | 9,9 | 9,9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 2,0 | 2,0 | 9,9 | 9,9 | 0,0 | 0,0 | 9,9 | 9,9 |
| b) Soron kívüli ellenőrzések ⁷ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| c) Terven felüli ellenőrzések ⁸ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

- ¹ Az Áht. és a Ber. előírásai értelmében megbízhatósági ellenőrzést a fejezetet irányító szerv belső ellenőrzési egységének kell végeznie. Irányított szerv nem végezhet megbízhatósági ellenőrzést. Az irányított szerv által az ÁSZ financial audit típusú módszertana alapján végzett ellenőrzést a pénzügyi ellenőrzések között kérjük feltüntetni. Olyan megoldás esetén, amikor a fejezet irányító szerv belső ellenőrzési egységének vezetőjének döntése alapján egyik irányított szerv belső ellenőre egy másik irányított szervnél végez, illetve segít be a megbízhatósági ellenőrzés lefolytatásába, akkor ezen belső ellenőr kapacitását is a fejezetet irányító szervnél, a külső ellenőri napoknál szükséges szerepeltetni. Amennyiben a fejezetet irányító szerv megállapodást köt az Állami Számvevőszékkel megbízhatósági ellenőrzések végzésére, azokat itt nem kell feltüntetni.
- ² 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.
- ³ 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.

- ⁴ Saját ellenőri napok száma. Közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban álló belső ellenőr kapacitása.
- ⁵ Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.
- ⁶ Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. Pl. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés.
- ⁷ Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá.
- ⁸ Terven felülinek minősül az az ellenőrzés, amit a tervezett és a soron kívüli kapacitáson felül valószínűleg meg pl. egy tervezett ellenőrzés helyett.

A tervezett soron kívüli kapacitást saját ellenőri nap és külső ellenőri nap bontásban, az Ellenőrzések összesen oszlop(ok)ban, a fehér színű cellákban kérjük feltüntetni.

A tény oszlopok és az aa) - ab) - ac) sorok metszetének celláiban azokat a végrehajtott ellenőrzéseket kérjük feltüntetni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek, tehát előre meg voltak tervezve és végrehajtották őket.

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

A tény oszlopok és a c) sorok metszeteiben a terven felül elvégzett ellenőrzéseket kérjük feltüntetni.

A II. ab) - ac) sorokat csak a középírányító szervezeteknek kell kitölteni.