Ellenőrzések **2. számú melléklet**

Önkormányzat neve: **Dunavarsány Város Önkormányzat**	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[8]						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**	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.)	8,0	**8,0**	0,0	**0,0**	183,0	**183,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	2,0	**2,0**	0,0	**0,0**	28,0	**28,0**	10,0	**10,0**	0,0	**0,0**	211,0	**211,0**	0,0	**0,0**
I. Polgármesteri hivatal összesen	7,0	**7,0**	0,0	**0,0**	143,0	**143,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	2,0	**2,0**	0,0	**0,0**	28,0	**28,0**	9,0	**9,0**	0,0	**0,0**	171,0	**171,0**	0,0	**0,0**
aa) Saját szervezetnél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab) Irányított szerveknél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b) Soron kívüli ellenőrzések[6]																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c) Terven felüli ellenőrzések[7]																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
II. Irányított szervek összesen	1,0	**1,0**	0,0	**0,0**	40,0	**40,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	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**	40,0	**40,0**	0,0	**0,0**
1. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
aa) Saját szervezetnél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab) Irányított szerveknél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b) Soron kívüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c) Terven felüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
2. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
aa) Saját szervezetnél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab) Irányított szerveknél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b) Soron kívüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c) Terven felüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
3. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
aa) Saját szervezetnél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab) Irányított szerveknél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b) Soron kívüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c) Terven felüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
n. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
aa) Saját szervezetnél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab) Irányított szerveknél																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b) Soron kívüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c) Terven felüli ellenőrzések																																						**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**

[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, 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.

[3] Saját ellenőri napok száma. Közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban álló belső ellenőr kapacitása.

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

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

[6] Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá.

[7] Terven felülinek minősül az az ellenőrzés, amit a tervezett és a soron kívüli kapacitáson felül valósítanak meg pl. egy tervezett ellenőrzés helyett.

[8] Az intézkedések nyomon követése 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 meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent

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 az ellenőrzéseket kérjük feltünteni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek és végrehajtották őket.

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

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