Ellenőrzések[1]

2. számú melléklet

	Kőröstetétlen Község Önkormányzata	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés					
		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	
	Önkormányzat összesen (I.+II.)	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**
I.	Önkormányzat összesen (a+b)	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**
aa)	Saját szervezetnél	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	10,00	**10,00**	0,00	**0,00**
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
II.	Irányított szervek 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**
1.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
2.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
3.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
n.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												

	Kőröstetétlen Község Önkormányzata	Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés					
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap	
	Önkormányzat összesen (I.+II.)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
I.	Önkormányzat összesen (a+b)	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**
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**
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
II.	Irányított szervek 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**
1.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
2.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
3.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
n.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												

	Kőröstetétlen Község Önkormányzata	Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[2]					
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap	
	Önkormányzat összesen (I.+II.)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	2,00	**2,00**	0,00	**0,00**
I.	Önkormányzat összesen (a+b)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	2,00	**2,00**	0,00	**0,00**
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	2,00	**2,00**	0,00	**0,00**
aa)	Saját szervezetnél	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	2,00	**2,00**	0,00	**0,00**
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
II.	Irányított szervek 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**
1.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
2.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
3.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												
n.	*[Irányított költségvetési szerv 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**
aa)	Saját szervezetnél												
ab)	Irányított szerveknél												
ac)	Egyéb ellenőrzések[5]												
b)	Soron kívüli kapacitás[6]												

	Kőröstetétlen Község Önkormányzata	**Ellenőrzések összesen**						**Ellenőri napok összesen**		**Ellenőri napok összesen ellenőrző oszlop**	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap		ellenőri nap	
	Önkormányzat összesen (I.+II.)	3,00	**3,00**	26,00	**22,00**	0,00	**0,00**	26,00	**22,00**	26,00	22,00
I.	Önkormányzat összesen (a+b)	3,00	**3,00**	26,00	**22,00**	0,00	**0,00**	26,00	**22,00**	22,00	22,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	3,00	**3,00**	22,00	**22,00**	0,00	**0,00**	22,00	**22,00**	22,00	22,00
aa)	Saját szervezetnél	3,00	**3,00**	22,00	**22,00**	0,00	**0,00**	22,00	**22,00**	22,00	22,00
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	0,00	**0,00**	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**	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[6]		**0,00**	4,00	**0,00**	0,00	**0,00**	4,00	**0,00**	4,00	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00
1.	*[Irányított költségvetési szerv összesen]*	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
ab)	Irányított szerveknél	0,00	**0,00**	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**	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[6]		**0,00**		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00
2.	*[Irányított költségvetési szerv összesen]*	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
ab)	Irányított szerveknél	0,00	**0,00**	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**	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[6]		**0,00**		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00
3.	*[Irányított költségvetési szerv összesen]*	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
ab)	Irányított szerveknél	0,00	**0,00**	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**	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[6]		**0,00**		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00
n.	*[Irányított költségvetési szerv összesen]*	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
ab)	Irányított szerveknél	0,00	**0,00**	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**	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[6]		**0,00**		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00

1 Az ellenőrzés darabszámát amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem került lezárásra, a kapacitás százalékának arányában kell megadni legfeljebb 1 tizedes pontossággal. Ezzel összhangban kell kiszámítani az ellenőri napok számát, amelyet viszont egész számra kérünk kerekíteni.

2 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.

3 Saját ellenőri napok száma: közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök kapacitása.

4 Külső ellenőri napok száma: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása (Bkr. 16. §). Továbbá azon szervezetek esetében, ahol megállapodás alapján kerül ellátásra a belső ellenőrzési tevékenység (Bkr. 15. (5) – (12) bekezdései).

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. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.Soron kívüli ellenőrzés kapacitását a tervezéskor a b) sor és AO vagy AQ oszlopok metszeiben kérjük szerepeltetni.

A tény oszlopok és az aa) - ac) sorok metszetének 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.