

## Létszám és erőforrás

## 1. számú melléklet

Önkormányzat neve: Martonvásár Város Önkormányzat	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban <sup>1</sup>				Saját erőforrás összesen <sup>2</sup>		Külső szolgáltató <sup>3</sup>		Külső erőforrás összesen <sup>4</sup>		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet <sup>5</sup>			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	státusz (fő) <sup>6</sup>		betöltött státusz (fő) <sup>7</sup>		embernap		fő		embernap		embernap		státusz (fő)		betöltött státusz (fő)	
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	1,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>I. Polgármesteri hivatal összesen</b>							1,0		24,0		24,0	<b>0,0</b>				
<b>II. Irányított szervek összesen</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>1.</b>											0,0	<b>0,0</b>				
<b>2.</b>											0,0	<b>0,0</b>				
<b>3.</b> [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	<b>0,0</b>				
<b>n.</b> [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	<b>0,0</b>				

<sup>1</sup> Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban (a továbbiakban együttesen: közszolgálati jogviszony).

<sup>2</sup> Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen.

<sup>3</sup> Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidős megbízás esetén törtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

<sup>4</sup> Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen.

<sup>5</sup> Pl. titkárnő.

<sup>6</sup> Ezen melléklet vonatkozásában:

Engedélyezett foglalkoztatási jogviszonyok száma.

Terv státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány státusz fog rendelkezésre állni.

Tény

státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány státusz állt rendelkezésre.

<sup>7</sup> Ezen melléklet vonatkozásában:

Terv betöltött státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.

Tény betöltött státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

Tevékenységek

3. számú melléklet

Önkormányzat neve: Martonvásár Város Önkormányzat	Ellenőrzések összesen <sup>1</sup>				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység <sup>2</sup>				Saját kapacitás összesen <sup>3</sup>		Külső kapacitás összesen <sup>4</sup>		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját embernep <sup>5</sup>		külső embernep <sup>6</sup>		saját embernep		külső embernep <sup>7</sup>		saját embernep		külső embernep		embernep					
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	0,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>
<b>I. Polgármesteri hivatal összesen</b>	0,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>	24,0	<b>0,0</b>
aa) Saját szervezetnél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ab) Irányított szerveknél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>II. Irányított szervek összesen</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>1. [Irányított költségvetési szerv összesen]</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
aa) Saját szervezetnél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ab) Irányított szerveknél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>2. [Irányított költségvetési szerv összesen]</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
aa) Saját szervezetnél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ab) Irányított szerveknél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>3. [Irányított költségvetési szerv összesen]</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
aa) Saját szervezetnél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ab) Irányított szerveknél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
<b>n. [Irányított költségvetési szerv összesen]</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
aa) Saját szervezetnél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ab) Irányított szerveknél	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>													0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>	0,0	<b>0,0</b>

<sup>1</sup> 2. sz. mellékletéről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak **meg kell egyezniük** a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.

<sup>2</sup> Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

<sup>3</sup> Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak **összhangban kell állniuk** az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

<sup>4</sup> Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak **összhangban kell állniuk** az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

<sup>5</sup> Saját embernepok száma. Az embernep a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Önkormányzat neve: Martonvásár Város Önkormányzat	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés <sup>7</sup>						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen					
	terv <sup>1</sup>	tény <sup>2</sup>	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 <sup>3</sup>	külső ellenőri nap <sup>4</sup>	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													
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	1,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	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	3,0	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	24,0	0,0				
I. Polgármesteri hivatal összesen	1,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	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	3,0	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	24,0	0,0				
aa) Saját szervezetnél																																																
ab) Irányított szerveknél																																																
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																																																
b) Soron kívüli ellenőrzések <sup>6</sup>																																																
II. Irányított szervek 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	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																																																
ab) Irányított szerveknél																																																
ac) Egyéb ellenőrzések																																																
b) Soron kívüli ellenőrzések																																																
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	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																																																
ab) Irányított szerveknél																																																
ac) Egyéb ellenőrzések																																																
b) Soron kívüli ellenőrzések																																																
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	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																																																
ab) Irányított szerveknél																																																
ac) Egyéb ellenőrzések																																																
b) Soron kívüli ellenőrzések																																																

<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. Közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban álló belső ellenőr 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> Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá.

<sup>7</sup> 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 metszeteinek 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.

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

## Intézkedések megvalósítása<sup>1</sup>

## 4. számú melléklet

Önkormányzat neve: .....	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések <sup>2</sup>	Tárgyévi intézkedések <sup>3</sup>	Ebből végrehajtott <sup>4</sup>	Megvalósítási arány
	db <sup>5</sup>			%
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>I. Polgármesteri hivatal összesen</b>				<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>II. Irányított szervek összesen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>1. [Irányított költségvetési szerv neve]</b>				<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>2. [Irányított költségvetési szerv neve]</b>				<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>3. [Irányított költségvetési szerv neve]</b>				<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>n. [Irányított költségvetési szerv neve]</b>				<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>

<sup>1</sup> Csak beszámolóhoz!

<sup>2</sup> PI: tárgyévből járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitzzésre; stb.

<sup>3</sup> Tárgyévből jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyévi december 31-ig lejárt a határideje.

<sup>4</sup> Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

<sup>5</sup> Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.