

Létszám és erőforrás

elszámolás

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2019 ÖSSZEVONT ADAT

1. számú melléklet

Önkormányzat neve: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹				Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet ⁵			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	státusz (fő) ⁶		betöltött státusz (fő) ⁷		embernap		fő		embernap		embernap		státusz (fő)		betöltött státusz (fő)	
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	80,0	80,0	80,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Hivatal összesen							1,0	1,0	80,0	80,0	80,0	80,0				
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
1.											0,0	0,0				
2.											0,0	0,0				
3.											0,0	0,0				
n. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0				

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

² Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen.

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

⁴ Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen.

⁵ Pl. titkárnő.

⁶ 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.

⁷ 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.
Rész munkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

Ellenőrzések

elszámolás

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2019.

összevont adat

2. számú melléklet

Önkormányzat neve: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés ⁵						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						
	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	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									
Helyi önkormányzat (L+H.)	3,0	0,5	0,0	0,0	50,0	56,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	1,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	2,0	0,0	0,0	72,0	72,0	72,0	72,0			
I. Polgármesteri hivatal összesen	3,0	0,5	0,0	0,0	50,0	56,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	1,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	2,0	0,0	0,0	72,0	72,0	72,0	72,0			
aa) Hivatal	3,0				50,0	50,0	0,0				0,0				0,0			1,0	1,0			10,0	10,0											4,0	1,0	0,0	0,0	60,0	60,0	60,0	60,0			
ab) Irányított szervezetnél	0,0				0,0													1,0				0,0												1,0	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		0,5				6,0		0,5				6,0																							1,0		0,0	12,0	12,0	12,0	12,0			
c) Terven felüli ellenőrzések ⁷																																			0,0		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 hajlja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tőrés határ 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 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.

Tevékenységek

Elszámolás

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2019

összevont adat

3. számú melléklet

Önkormányzat neve: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás						Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
	terv	tény	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		db		saját embernap		külső embernap		saját embernap		külső embernap ⁵		saját embernap		külső embernap		saját embernap		külső embernap		embernap	
	0,0	0,0	72,0	72,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	80,0	80,0	80,0	80,0
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	72,0	72,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	80,0	80,0	80,0	80,0
I. Polgármesteri hivatal összesen	0,0	0,0	72,0	72,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	80,0	80,0	80,0	80,0
aa) Hivatal	0,0	0,0	60,0	60,0													8,0	8,0	0,0	0,0	68,0	68,0	68,0	68,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	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	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	12,0	12,0															0,0	0,0	12,0	12,0	12,0	12,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																0,0		0,0		0,0

¹ 2. sz. melléklettről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.

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

³ 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.

⁴ 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.

⁵ Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek élettartam vizsgálata, a visszapótlások szükségessége					A 2018. évi zárszámadás szabályszerűségi vizsgálata					Az intézmények adatkezelési szabályzatai/gyakorlatai a GDPR hatályba lépésének tükrében.					Az adóintélvényeségek csökkentésének hatás/eredményesség-vizsgálata				
Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár	Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súlyszám	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	1.	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	1.	Belső kontrollok értékelése	3	5	15	1.	Belső kontrollok értékelése	3	5	15
2.	Változás / átszervezés	1	4	4	2.	Változás / átszervezés	1	4	4	2.	Változás / átszervezés	3	4	12	2.	Változás / átszervezés	1	4	4
3.	A rendszer komplexitása	3	4	12	3.	A rendszer komplexitása	3	4	12	3.	A rendszer komplexitása	3	4	12	3.	A rendszer komplexitása	3	4	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9	4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9
5.	Bevételszintek /költségszintek	3	6	18	5.	Bevételszintek /költségszintek	3	6	18	5.	Bevételszintek /költségszintek	1	6	6	5.	Bevételszintek /költségszintek	3	6	18
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	2	6	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	2	2	4	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	2	6	6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	2	6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	2	6	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	2	6	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	2	6	7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1	2	2
8.	Vezetőség aqqáljai	2	3	6	8.	Vezetőség aqqáljai	1	3	3	8.	Vezetőség aqqáljai	3	3	9	8.	Vezetőség aqqáljai	2	3	6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1	4	4	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	4	8	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	4	12	9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1	4	4
10.	Szabályozottság és szabályosság	1	3	3	10.	Szabályozottság és szabályosság	1	3	3	10.	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9	10.	Szabályozottság és szabályosság	1	3	3
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1	3	3	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1	3	3	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	3	9	11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1	3	3
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	1	4	4	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	1	4	4	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	2	4	8	12.	Erőforrások rendelkezésre állása	1	4	4
összesen					összesen					összesen					összesen				
90					89					113					86				

Megnevezés	munkanap
Vizsgálatok (I.)	60
Soron kívüli ellenőrzés (II.)	12
Együtt	72
Egyéb feladatok	8
Képzésre tervezett kapacitás*	
Összesen:	80

90,00%