

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Helyi önkormányzat:Nagykőrös Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban <sup>1</sup>				Saját erőforrás összesen <sup>2</sup>		Külső szolgáltató <sup>3</sup>		Külső erőforrás összesen <sup>4</sup>		Bruttó Erőforrás összesen		Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén				Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)		Adminisztratív személyzet <sup>5</sup>			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	betölteni tervezett létszám (fő) <sup>6</sup>		rendelkezés-re álló létszám (fő) <sup>7</sup>		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap		más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap		más szervezetnek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap		ellenőri nap		betölteni tervezett létszám (fő)		rendelkezésre álló létszám (fő)	
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	150,00	151,00	150,00	151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	151,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	30,00	31,00	30,00	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nagykőrösi Szolgáltató Központ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Nagykőrösi Humánszolgáltató Központ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	35,00	35,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. KÖVA-KOM Nonprofit Zrt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nagykőrös Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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. A BEK minta 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

3 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).

4 Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

5 Pl. titkárnő.

6 Betölteni tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).  
Terv betölteni tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.  
Tény betölteni tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

7 Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.  
Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

## Ellenőrzések

## 2. számú melléklet

[illegible]

<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.

2 Amennyiben előző évről áthúzóddó 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. Közfoglálási, 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. Társulásnál végzett ellenőrzés.

6 Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzésbizonylatot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezet egyévi vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedések megfelelően hajtották végre az intézkedéseket, amelyek a belső ellenőrzési tevékenység ellenőrzésével a megfigyeléskor kockázati ténylegesen megszűnt vagy a kockázati ténylestársat alá csökkent.

7 Soron kívüli az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tényles kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az a) (ab) és c) pontokban csak a terv szerinti megkapasított ellenőrzések lehet feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzések a) b) pontban lehet feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további pontosítás. Fontos arra figyelni, hogy az a) (ab) és c) pontban feltüntetett

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

Tevékenységek

3. számú melléklet

Helyi önkormányzat:Nagykörös Város Önkormányzata		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 ellenőri nap <sup>5</sup>	külső ellenőri nap <sup>6</sup>	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap <sup>7</sup>	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>		0,00	0,00	150,00	151,00	0,00	0,00	10,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	177,00	171,00	177,00	171,00
I.	Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal összesen	0,00	0,00	30,00	31,00	0,00	0,00	10,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	57,00	51,00	57,00	51,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	30,00	31,00	0,00	0,00	10,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	57,00	51,00	57,00	51,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	30,00	31,00	0,00	0,00	10,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	57,00	51,00	57,00	51,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba)	Saját szervezetnél		0,00		0,00									0,00		0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
bc)	Egyéb ellenőrzések		0,00		0,00													0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00
1.	Nagykörösi Szolgáltató Központ	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	45,00	45,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	45,00	45,00													0,00	0,00	45,00	45,00	45,00	45,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás <sup>8</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nagykörösi Humánszolgáltató Központ	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	35,00	35,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	35,00	35,00													0,00	0,00	35,00	35,00	35,00	35,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás <sup>8</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	KÖVA-KOM Nonprofit Zrt.	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	25,00	25,00													0,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás <sup>8</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nagykörös Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	15,00	15,00													0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás <sup>8</sup>	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 2. sz. mellékletből 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.

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, figyelembe véve az O-P oszlopokat.

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, figyelembe véve a Q-R oszlopokat.

5 Saját ellenőri napok száma. Az ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

6 Külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

7 Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzési írt szükséges megjelteni.

Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Ebben a táblázatban soron kívüli ellenőrzést csak a tanácsadásra vonatkozóan lehet megadni, a többi kategória esetében értelmezhetetlen. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósult ellenőrzéseket kell

8 feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
177,00	171,00
57,00	51,00
57,00	51,00
57,00	51,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
120,00	120,00
45,00	45,00
45,00	45,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
35,00	35,00
35,00	35,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
25,00	25,00
25,00	25,00
0,00	0,00
0,00	0,00
15,00	15,00
15,00	15,00
0,00	0,00
0,00	0,00

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

## 4. számú melléklet

	Helyi önkormányzat: Nagykőrös Város Önkormányzat	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>5</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>23,81</b>
<b>I.</b>	Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal összesen	3	7	2	20,00
<b>II.</b>	Irányított szervek összesen	2	9	3	100
1.	Nagykőrösi Szolgáltató Központ	0	3	1	33,33
2.	Nagykőrösi Humánszolgáltató Központ	0	3	2	66,67
3.	KÖVA-KOM Nonprofit Zrt.	0	3	0	0,00
4.	Nagykőrös Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1	0	0	0,00
5.	Nagykőrösi Városi Óvoda	1	0	0	0,00

<sup>1</sup> Csak beszámolóhoz!

<sup>2</sup> Pl: tárgyéven belül járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

<sup>3</sup> Tárgyéven belül jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyéven 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.