

## Ellenőrzések

Szentendre Város Önkormányzata 2017

összevont adat

## 2. számú melléklet

Önkormányzat neve: Szentendre Város Önkormányzata	Szabályszerűségi ellenőrzés				Pénzügyi ellenőrzés				Teljesítmény-ellenőrzés				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				
	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	ellenőri nap					
<b>gazdasági társaságok (I.+II.)</b>	2,5	2,5	0,0	0,0	33,0	33,0	1,5	1,5	0,0	0,0	21,0	21,0	1,0	1,0	0,0	0,0	10,0	10,0	5,0	5,0	0,0	0,0	76,0	64,0	76,0	64,0
<b>I.</b>	2,5	2,5	0,0	0,0	33,0	33,0	1,5	1,5	0,0	0,0	21,0	21,0	1,0	1,0	0,0	0,0	10,0	10,0	5,0	5,0	0,0	0,0	76,0	64,0	76,0	64,0
<b>aa)</b> VSZN Zrt.		2,5				33,0		1,5				21,0		1,0			10,0	10,0	0,5	5,0	0,0	0,0	5,0	64,0	5,0	64,0
<b>ab)</b> társaságok	0,5	0,0			12,0		0,50				6,0						1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	18,0	0,0	18,0	0,0
<b>ac)</b> SSC	1,5	0,0			12,0		1,0				15,0		0,5				5,0		3,0				32,0		32,0	
<b>ad)</b> Szentendre Város Önkormányzata	0,5	0,0			9,0														0,5				9,0		9,0	
<b>b)</b> Soron kívüli ellenőrzések <sup>8</sup>																				0,0		0,0	12,0	0,0	12,0	0,0

<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

<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> Tervez felülnek minősül az az ellenőrzés, amit a tervezett és a soron kívüli kapacitáson felül valószínűleg meg pl. egy tervezett ellenőrzés helyett.

<sup>8</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 hajlja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a

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

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

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