

## Létszám és erőforrás

## 2. melléklet

Önkormányzat neve: Ózd 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>		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>		munkanap		fő		munkanap		munkanap		státusz (fő)		betöltött státusz (fő)	
<b>Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	2,0	0,0	2,0	0,0	205,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	205,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Polgármesteri hivatal összesen	2,0		2,0		205,0		0,0		0,0		205,0	0,0	0,0		0,0	
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. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0				
2. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0				
3. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0				
n. [Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0				

<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. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

<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. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

<sup>5</sup> Pl. titkárnő.

<sup>6</sup> Engedélyezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő). 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> 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.

Tevékenységek

3.melléklet

Ózd 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	terv	tény
	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	db	saját emberrnap <sup>5</sup>	külső emberrnap <sup>6</sup>	saját emberrnap	külső emberrnap <sup>7</sup>	saját emberrnap	külső emberrnap	saját emberrnap	külső emberrnap	saját emberrnap	külső emberrnap	saját emberrnap	külső emberrnap	saját emberrnap	külső emberrnap	emberrnap	emberrnap	emberrnap	emberrnap	emberrnap	emberrnap	emberrnap
<b>II. Helyi önkormányzat (I.+II.)</b>	205,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I. Polgármesteri hivatal összesen</b>	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	40,0	0,0	0,0	0,0																				
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0																				
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																				
b) Soron kívüli kapacitás	30,0	0,0	0,0	0,0																				
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																				
<b>II. Irányított szervek összesen</b>	135,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1. VSI+Sportszervező Iroda</b>	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	44,0	0,0	0,0	0,0																				
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0																				
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																				
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																				
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																				
<b>2. ÓTSZEGYII</b>	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	40,0	0,0	0,0	0,0																				
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0																				
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																				
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																				
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																				
<b>3. Közterület-Felügyelet</b>	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	10,0	0,0	0,0	0,0																				
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0																				
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																				
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																				
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																				
<b>n. Ózd Város Önkormányzata</b>	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	41,0	0,0	0,0	0,0																				
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0																				
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																				
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																				
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0																				

<sup>1</sup> 2. sz. mellékletből hivatkozva.

<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.

<sup>4</sup> Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen.

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

<sup>6</sup> Külső emberrnapok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

<sup>7</sup> Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.

Önkormányzat neve: Ózd Város Önkormányzata	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informaticai ellenőrzés						Utóellenőrzés <sup>a</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	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				ellenőri nap							
<b>Helyi önkormányzat (L+H)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	86,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	195,0	0,0	0,0	0,0	195,0	0,0
<b>I. Polgármesteri hivatal összesen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	46,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	75,0	0,0						
<b>aa) Saját szervezetről</b>							2,0		46,0																												2,0	0,0	46,0	0,0	0,0	0,0	46,0	0,0						
<b>ab) Irányított szervekéről</b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>ac) Egyéb ellenőrzések<sup>5</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>b) Soron kívüli ellenőrzések<sup>6</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>c) Tervein felüli ellenőrzések<sup>7</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>II. Irányított szervek összesen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0						
<b>1. Állófokú Oktatási Intézmények Gond.</b>	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	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	40,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0						
<b>aa) Saját szervezetről</b>													1,0		40,0																						1,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0						
<b>ab) Irányított szervekéről</b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>ac) Egyéb ellenőrzések<sup>5</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>b) Soron kívüli ellenőrzések<sup>6</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>c) Tervein felüli ellenőrzések<sup>7</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>2. Ózd Művelődési Intézmények</b>	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	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	40,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0						
<b>aa) Saját szervezetről</b>													1,0		40,0																						1,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0						
<b>ab) Irányított szervekéről</b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>ac) Egyéb ellenőrzések<sup>5</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>b) Soron kívüli ellenőrzések<sup>6</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>c) Tervein felüli ellenőrzések<sup>7</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>3. Ózd Roma Nemzetiségi Önkormányzat</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0						
<b>aa) Saját szervezetről</b>							1,0		20,0																												1,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0						
<b>ab) Irányított szervekéről</b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>ac) Egyéb ellenőrzések<sup>5</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>b) Soron kívüli ellenőrzések<sup>6</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>c) Tervein felüli ellenőrzések<sup>7</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>n. Szociális intézmények</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0						
<b>aa) Saját szervezetről</b>							1,0		20,0																												1,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0						
<b>ab) Irányított szervekéről</b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>ac) Egyéb ellenőrzések<sup>5</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>b) Soron kívüli ellenőrzések<sup>6</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>c) Tervein felüli ellenőrzések<sup>7</sup></b>																																					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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. Alkban az esetben is törtszámot kell 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 ellenőri kapacitása.

<sup>4</sup> Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelen 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> Tervein felülnek minősül az az ellenőrzés, amit a tervezett és a soron kívüli kapacitáson felül valósítanak meg pl. egy tervezett ellenőrzés helyett.

<sup>8</sup> Az intézkedések nyomán követése érdekében előrendelt 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 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 metszetében 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.