

Módszert 2020. évi Belső Ellenőrzési Munkaterv

I. számú melléklet

Sorszám	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Az ellenőrzött tevékenység típusa	Ellenőrzés módjai	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés időszaka	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzési kapacitás elszámolt száma
1	Hivatali szervezeti egységek	Az ellenőrzés tárgya Az XV. Mész NYK. működése, gazdálkodása 2019. évi költségvetés-tervezés végrehajtásának ellenőrzése	Ellenőrzés célja Az ellenőrzés célja, hogy a belső ellenőrzés hozzájáruljon az ellenőrzött tevékenységek végrehajtásához, az ellenőrzés során megismerjük az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását, illetve az ellenőrzés során megismerjük az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását, illetve az ellenőrzés során megismerjük az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását.	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység típusa Közhatalmi szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés módjai Szabályozások, eljárásrendek, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, felmérés, megfigyelés, interjúk, kérdőívek kitöltésének vizsgálata, tesztelés	Ellenőrzés típusa Szabályozás	Ellenőrzés időszaka 2019. II. félév 2020. évi költségvetés-tervezés	Ellenőrzés ütemezése III. negyedév	Ellenőrzési kapacitás elszámolt száma 50
2	Hivatali szervezeti egységek	Az ellenőrzés tárgya A költségvetési ellenőrzés, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése	Ellenőrzés célja A költségvetési ellenőrzés célja, hogy az adott szervet vagy szervezeti egységet érintő, illetve az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását, illetve az ellenőrzés során megismerjük az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását.	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység típusa Közhatalmi szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés módjai Szabályozások, eljárásrendek, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Ellenőrzés típusa Szabályozás	Ellenőrzés időszaka 2018. és 2019. év	Ellenőrzés ütemezése IV. negyedév	Ellenőrzési kapacitás elszámolt száma 41
3	Hivatali szervezeti egységek	Az ellenőrzés tárgya A költségvetési ellenőrzés, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése	Ellenőrzés célja A költségvetési ellenőrzés célja, hogy az adott szervet vagy szervezeti egységet érintő, illetve az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását, illetve az ellenőrzés során megismerjük az ellenőrzött tevékenységek megvalósulását.	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység típusa Közhatalmi szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés módjai Szabályozások, eljárásrendek, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Ellenőrzés típusa Szabályozás	Ellenőrzés időszaka 2018. és 2019. év	Ellenőrzés ütemezése IV. negyedév	Ellenőrzési kapacitás elszámolt száma 40

2020. évi költségvetés...

A munkatervet jóváhagyom



**A munkatervet jóváhagyom:**

Budapest, 2020. augusztus „06”.

*Filip*  
Dr. Filipisz Andrea  
jegyző



<b>MUNKAI DŐ MÉRLEG</b>			
<b>A 2020. ÉVI MÓDOSÍTOTT BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV VÉGREHAJTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES KAPACITÁS MEGHATÁROZÁSÁRA</b>			
Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
<b>Bruttó munkaidő</b>	<b>254,0</b>	<b>2,0</b>	<b>508,0</b>
<b>Keső munkaidő</b>	<b>48,0</b>	<b>2,0</b>	<b>96,0</b>
Fizetett ünnepek	9,0	2,0	18,0
Fizetett szabadság (átlagos)	35,0	2,0	70,0
Átlagos betegszabadság	4,0	2,0	8,0
<b>Nettó munkaidő</b>	<b>206,0</b>	<b>2,0</b>	<b>412,0</b>
Tervezett ellenőrzések végrehajtása	54,0	1,5	81,0
Terven felüli vizsgálatok	33,0	1,5	49,5
<b>Ellenőrzésekhez, illetve tanácsadáshoz kapcsolódó egyéb tevékenységek</b>	<b>106,0</b>	<b>2,0</b>	<b>212,0</b>
Kockázatelemzés és éves ellenőrzési munkaterv elkészítése	15,0	2,0	30,0
Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítése, ellenőrzési kézikönyv módosítás	15,0	2,0	30,0
Bkr. szerint előírt tanácsadói tevékenység	30,0	2,0	60,0
Ellenőrzésre felkészülés, jelentéstervezetek, jelentések továbbításának adminisztrációja, észrevételekre válasz, intézkedési tervek, beszámolók jóváhagyására javaslat készítés	18,0	1,5	27,0
Vezetői értekezletek, nyitó és záró értekezletek	15,0	2,0	30,0
Osztályvezetői feladatok (ellenőrzések koordinálása, jelentések felülvizsgálása, minőségellenőrzés, teljesítményértékelés)	25,0	1,0	25,0
Képzés	5,0	2,0	10,0
<b>2019. évi ellenőrzések befejezése</b>	<b>35,0</b>	<b>2,0</b>	<b>70,0</b>
<b>Összes tevékenység kapacitásigénye</b>	<b>206,3</b>	<b>2,0</b>	<b>412,5</b>
<b>Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges (terven belüli és azon túli) vizsgálatok időigénye:</b>			
<b>Kapacitáshiány</b> ( <i>nettó munkaidő-össz. tev. kap. igénye</i> )	0,0	0,0	0,0

**Létszám és erőforrás**

**3. számú melléklet**

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban <sup>1</sup>		Saját erőforrás összesen <sup>2</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				
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	
	betöltött tervezett létszám (fő) <sup>5</sup>	rendelkezésre álló létszám (fő) <sup>7</sup>	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap	más szervezetek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	betöltött tervezett létszám (fő)	rendelkezésre álló létszám (fő)				
	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,00	0,00	1,00	0,00	0,00	
<b>Helyi önkormányzat (L+H.)</b>																			
Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal összesen	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00



