

**ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉV**

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatók, elemzések, egyéb dokumentumok az alábbiak:
- Létszám és erőforrás tervezés, a külső ellenőrzési kapacitásra
 - Korábbi ellenőrzések dokumentumai
 - Tevékenységek felmérés
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést külön táblázat tartalmazza, mely szerint a legmagasabb kockázati értékű terület került a 2023. évi éves belső ellenőrzési tervbe
- c) A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése
- d) A tervezett feladatok a 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	Az előlegek kiadásának, felhasználásának elszámolásának ellenőrzése	Cél: Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az előlegekhez kapcsolódó folyamatok dokumentálása, nyilvántartása az	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	szabályszerűségi ellenőrzés	Pilisszentlászló Község Önkormányzata	III. negyedév	30 nap

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
		előírásoknak megfelelően zajlik-e. Módszer: Dokumentumok és nyilvántartások ellenőrzése, mintavételes ellenőrzés					
Összesen:							30 nap

e) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás szűksége esetében külön megállapodás készül a külső ellenőrrel.

Az éves ellenőrzési terv mellékletei:

1. számú melléklet: Létszám és erőforrás
2. számú melléklet: Ellenőrzések
3. számú melléklet: Tevékenységek
4. számú melléklet: Kapacitásterv

Szentendre, 2022. november 02.

Készítette:



dr. Hamrani Sofiane
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



dr. Schramm Gábor
Jegyző



Okmánykezelési FÜLSZEDÉSÜNK KÖZSERGŐ ÖNKORMÁNYZATA																		
Helyi önkormányzat (I+II.)	Belső ellátás közszolgálati jogkörrel rendelkezők		Saját erőforrás összesítésként		Külső erőforrás összesítésként		Külső erőforrás összesítésként		Hirdély Erőforrás összesítésként		Megállapodás alapján ellátott belső ellátás (költségekkel együtt)		Az adott szervezet erőforrás összesítés (korrekciós összegek)		Admisztratív személyzet			
	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.	terv	leveg.
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	30.00	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	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	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
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	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	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	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	0.00

Céginformációk (KÖZMUNKAMÉRŐZÉS)	Változatosságok												Környezet												Egyéb szempontok												Egyéb szempontok								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36		37	38	39	40				
Helyi foglalkoztatás (Ft/év)																																													
Ungár nyelvű oktatás																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													
Helyi vállalkozás bevonása																																													

Tevékenységek

3. számú melléklet

Önkormányzat neve: PÜSSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG 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		
HeLYi önkormányzat (I.-II.)																							
I. Önkormányzati hivatal összesen		0,00	0,00	30,00	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	30,00	0,00	30,00	0,00	
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján		0,00	0,00	30,00	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	30,00	0,00	30,00	0,00	
aa) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
ab) Irányított szervezetenél (irányítóként végezve)		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	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ba) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
bb) Irányított szervezetenél (irányítóként végezve)		0,00	0,00	0,00	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	0,00	
II. Irányított szervek összesen		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. <i>Vadnyitóg Napköziotthonos Óvoda</i>		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aa) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
ab) Irányított szervezetenél		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	
b) Soron kívüli kapacitás ⁸		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aa) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
ab) Irányított szervezetenél		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	
b) Soron kívüli kapacitás ⁸		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aa) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
ab) Irányított szervezetenél		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	
b) Soron kívüli kapacitás ⁸		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
n. <i>Iránvívítól/ költésvételei szervv összesen/</i>		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aa) Saját szervezetenél		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	
ab) Irányított szervezetenél		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	
b) Soron kívüli kapacitás ⁸		0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	

PIJISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. évi

4. számú melléklet

Sz. /	Megnevezés	Átlagos munkaadók száma / fő	Kifizetés (fő)	Előzetes munkaadók száma (előzetes)
1	Bruttó munkaadó	365	2	730
2	Kiseb munkaadó	154		308
3	Fizetett ünepek	114		228
4	Fizetett szabadság (átlagos)	25		50
5	Átlagos betegszabadság	15		30
6	Megállapítás alapján előírt helyb. ellenőrzés esetén más szövetre fordított kapacitás			392
7	Netó munkaadó (remélhetően aló kapacitás)			30
8	Tervezett ellenőrzések végrehajtása (pl. 60%)			30
9	Soron kívüli ellenőrzés (pl. 10-30%)			
10	Tanácsadói tevékenység (pl. 10%)			
11	Közpénz (pl. 10%)			
12	Egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. 5%)			
13	Összes tevékenység kapacitásigénye:			30
14	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			30
15	Tartalékaid			
16	Külső szakértők (speciális szakértelen) igénybevétele			
17	Időigényes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által)			