

## Ellenőrzések

## 2. számú melléklet

Ellenőrző napok összesen ellenőrző oszlop		
terv	tény	
ellenőrző nap		
267,00	293,00	
96,00	122,00	
96,00	96,00	
55,00	55,00	
41,00	41,00	
0,00	0,00	
26,00	26,00	
	26,00	
	0,00	
	0,00	
171,00	171,00	
32,00	32,00	
32,00	32,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
5,00	0,00	
32,00	32,00	
32,00	32,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
5,00	0,00	
32,00	32,00	
32,00	32,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
5,00	0,00	
32,00	32,00	
32,00	32,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
5,00	0,00	
20,00	20,00	
20,00	20,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
3,00	0,00	
23,00	23,00	
23,00	23,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
5,00	0,00	

1 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 törzszámot kell megadni.  
Abban az esetben is törzszámot 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. Közfoglálotti, közalkalmazotti, szoglálotti, igazságlügyi alkalmazotti jogviszonyban állók belső ellenőr kapacitása.

4 Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelm vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.

Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. PI. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál, Társulásnál végzett ellenőrzés.

Az inféktációk nyomom követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságát 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 hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati türemsáthát alá csökkent.

Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósuló ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok közötti bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

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