

K I V O N A T

**Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 27. napján megtartott rendkívüli, nyilvános ülésén
készült jegyzőkönyvéből**

A Képviselő-testület 11 igen (egyhangú) szavazattal a következő határozatot hozta:

**Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének
55/2024. (V.27.) HATÁROZATA**

Bicske Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzésének működéséről

Bicske Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Bicske Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzésének működéséről szóló beszámolót a mellékleteivel együtt jóváhagyja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: polgármester

K.m.f.

Bálint Istvánné
polgármester

Fritz Gábor
jegyző

Létszám és erőforrás¹

1. számú melléklet

	Bicske Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ²				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen		Bruttó Erőforrás összesen	
		terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betöltendő álláshely (fő) ⁴		rendelkezésre álló létszám (fő) ⁴		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	165,00	0,00	165,00	165,00
I.	Helyi önkormányzat összesen (a+b)											0,00	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	165,00	0,00	165,00	165,00
1.	[Irányított költségvetési szerv neve]												
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]												
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]												
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]												

Budapest, 2024.02.01.

Jóváhagyta: Fritz Gábor jegyző

Holczmann Gyuláné

Készítette: Holczmann Gyuláné belső ellenőr

Tevékenységek

3. számú melléklet

Bicske Város 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	terv	tény
	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap ⁵		külső ellenőri nap ⁶		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap ⁷		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat összesen (a+b)	0,00	0,00	140,00	130,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	30,00	0,00	0,00	25,00	35,00	165,00	165,00
I. Helyi önkormányzat összesen (a+b)	0,00	0,00	140,00	130,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	30,00	0,00	0,00	25,00	35,00	165,00	165,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	135,00	125,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	30,00	0,00	0,00	25,00	35,00	160,00	160,00
aa) Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	5,00	5,00													0,00	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00
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	0,00
1. [Irányított költségvetési szerv 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	0,00
aa) Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2. [Irányított költségvetési szerv 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	0,00
aa) Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
3. [Irányított költségvetési szerv 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	0,00
aa) Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
n. [Irányított költségvetési szerv 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	0,00
aa) Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00

Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
ellenőri nap	
165,00	165,00
165,00	165,00
160,00	160,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
5,00	5,00
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

Budapest,2024.02.01.

Holczmann Gyuláné

Készítette: Holczmann Gyuláné belső ellenőr

Jóváhagyta: Fritz Gábor jegyző

2. sz. mellékletről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival. Ezek a cellák hivatkozásokat, képleteket tartalmaznak, melyeket kérünk nem felülírni (kivéve a sorok másolása miatti újra-képletezés szükségessége esetén).
- Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
- Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
- Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
- A tanácsadás saját ellenőri napok száma. A tanácsadás ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- A tanácsadás külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.
- Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

Intézkedések megvalósítása¹

	Bicske Város Önkormányzata	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³
		db ⁵	
	Bicske Város Önkormányzata (I.+II.)	0	22
I.	Fejezetet irányító szerv összesen		
II.	Irányított szervek összesen		
1.	[Irányított költségvetési szerv neve]		
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]		
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]		
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]		

Bdapest, 2024.02.01.

Holczmann Gyuláné

Készítette: Holczmann Gyuláné
belső ellenőr

Jóváhagyta:
Fritz Gábor jegyző

¹ Csak beszámolóshoz!
PI: tárgyéven belül járt le a határideje; új felel
Tárgyéven belül jóváhagyott intézkedések, a
⁴ Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek
⁵ Amennyiben egy intézkedés több szerve:
nyilvántartásban külön-külön intézkedés

4. számú melléklet

Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány
	%
10	45,45
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

lős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; melyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje. ek a már megkezdett, de még folyamatban lévő zeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a cént szükséges feltüntetni.