

**Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksári Polgármesteri Hivatal
Belső Ellenőrzési Egység**

1239 Budapest, Grassalkovich út 162.

**BUDAPEST FŐVÁROS XXIII. KERÜLET
SOROKSÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL
BELSŐ ELLENŐRZÉSI EGYSÉGE
2020. ÉVI
ELLENŐRZÉSI TERVÉNEK
MÓDOSÍTÁSA**

A 2020. évi belső ellenőrzési terv összeállításakor 1 fő belső ellenőrzési vezető, valamint 1 fő belső ellenőr létszám figyelembe vételével történt az egyes tevékenységre fordított ellenőri kapacitás meghatározása.

2020. június 8-tól azonban a belső ellenőrzési vezető egyedül látja el a belső ellenőrzési egység feladatait. A betöltetlen álláshely miatt az eredetileg tervezett ellenőrzések nem valósíthatók meg maradéktalanul, így szükségessé vált az éves ellenőrzési terv módosítása.

Az év során, az eredetileg tervezett tevékenységek között lehetséges átcsoportosításokat elvégeztük, azonban két ellenőrzés elvégzésére már nincs elég ellenőri kapacitás:

„A Polgármesteri Hivatalnál tervezett ellenőrzések:” rész alábbi ellenőrzése törlésre kerül:

„2.

Ellenőrzés célja:	A „Dél-budapesti kerékpárosbarát fejlesztések” című pályázaton elnyert támogatás felhasználásának ellenőrzése.
Ellenőrzés tárgya:	A pályázat megvalósulása során keletkező dokumentumok.
Ellenőrizendő szervezeti egységek:	Pályázattal érintett szervezeti egységek
Ellenőrzés típusa:	rendszerellenőrzés
Ellenőrzött időszak:	az előző ellenőrzés időpontjától az ellenőrzés időpontjáig
Ellenőrzés kapacitásigénye:	16 ellenőri nap
Ellenőrzés ütemezése:	IV. negyedév”

„A nemzetiségi önkormányzatok és a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményekkel kötött megállapodás alapján végzett belső ellenőrzés” részből az alábbi ellenőrzés törlésre kerül:

„7.

Ellenőrzés célja:	A Soroksári Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat elfogadott költségvetésében szereplő dologi kiadásokhoz rendelkezésre álló pénzeszközök felhasználása megfelelő-e a jogszabályi előírásoknak.
Ellenőrzés tárgya:	A Soroksári Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásához, a pénzeszközök felhasználásához kapcsolódó dokumentumok.
Ellenőrizendő szervezeti egységek:	Soroksári Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Pénzügyi Osztály
Ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzött időszak:	2020. januártól az ellenőrzés időpontjáig
Ellenőrzés kapacitásigénye:	16 ellenőri nap
Ellenőrzés ütemezése:	IV. negyedév”

Ellenőri kapacitás

A jóváhagyott ellenőrzési terv 2. számú mellékletének adattartalma az alábbiak szerint módosul:

Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő 2020. 06. 07 - ig	Létszám (fő) 2020. 06.07-ig	Átlagos munkanapok száma / fő 2020. 06.08 - tól	Létszám (fő) 2020. 06.08-tól	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
Bruttó munkaidő	113	2	147	1	373
Kieső munkaidő					
ebből: - Fizetett ünnepek	5	2	3	1	13
- Fizetett szabadság (átlagos)	18	2	20	1	56
- Átlagos betegszabadság	5	2	4	1	14
Nettó munkaidő	85		120		290

Tervezett ellenőrzések végrehajtása	49	2	98	1	196
Tanácsadói tevékenység	12	2	0	1	24
Egyéb tevékenység kapacitásigénye, pl. kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, teljesítményértékelés, önértékelés, vezetői megbeszélések, bizottsági munkában való részvétel, stb.	10	2	18	1	38
Képzés	2	2	4	1	8
Soron kívüli ellenőrzés (10-30%)	12	2	0	1	24
Összes tevékenység kapacitásigénye	85	2	120	1	290

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:					
Külső szakértők					-
Ideiglenes kapacitás-					-

Budapest, 2020. október 21.

Beszené Uhrin Gyöngyi
belső ellenőrzési vezető