

Éves ellenőrzési jelentés
2025.

1. tábla

Létszám és erőforrás

| Létszám és erőforrás | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban | | | | Saját erőforrás összesen | | Külső szolgáltató | | Külső erőforrás összesen | | terv 01.01 | | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén | | | |
|-----------------------|---|------------|--------------------|------------|--------------------------|------|-------------------|------|--------------------------|------|--------------|------|---|------|---|------|
| | terv 01.01 | tény 12.31 | terv 01.01 | tény 12.31 | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | betölteni tervezett | | rendelkezésre álló | | ellenőri nap | | fő | | ellenőri nap | | ellenőri nap | | Más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap | | Más szervezetnek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | |
| Önkormányzat | 2 | 2 | 1,34 | 1 | 268 | 268 | 0 | 0 | 0 | 0 | 268 | 268 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Polgármesteri Hivatal | 2 | 2 | 1,34 | 1 | 268 | 268 | 0 | 0 | 0 | 0 | 268 | 268 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányított szervek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Éves ellenőrzési jelentés
2025.

2. tábla

Ellenőrzések összesítése

| Ellenőrzések | Összesen | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|--------------|-------|-------|-------------|--------------|-------|-------|------------------------|--------------|-------|-------|----------|--------------|-------|-------|
| | Tervben szerepelt | | | | Soron kívül | | | | Terven felül, áthúzódó | | | | Összesen | | | |
| | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | |
| | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. |
| Összes ellenőrzés | 7 | 95 | - | 95 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7 | 95 | - | 95 |
| Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése | 6 | 75 | - | 75 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 | 75 | - | 75 |
| Irányított költségvetési szervek ellenőrzése (irányítóként végzett) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Egyéb ellenőrzés | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Irányított költségvetési szervek belső ellenőrzése | 1 | 20 | - | 20 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 20 | - | 20 |

| Polgármesteri Hivatal | Utóellenőrzés | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------|-------|-------|-------------|--------------|-------|-------|------------------------|--------------|-------|-------|----------|--------------|-------|-------|
| | Tervben szerepelt | | | | Soron kívül | | | | Terven felül, áthúzódó | | | | Összesen | | | |
| | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | |
| | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. |
| Polgármesteri Hivatal érintett irodái | 1 | 30 | - | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 30 | - | 30 |
| Pénzügyi és Költségvetési Iroda | 1 | 30 | - | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 30 | - | 30 |
| Népjóléti Iroda | 1 | 3 | - | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 3 | - | 3 |
| Zöld Iroda | 1 | 5 | - | 5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 5 | - | 5 |
| Városfejlesztési Iroda | 1 | 5 | - | 5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 5 | - | 5 |
| Informatika | 1 | 2 | - | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 2 | - | 2 |

| Irányított költségvetési szervek belső ellenőrzése | Szabályszerűségi ellenőrzés | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|--------------|-------|-------|-------------|--------------|-------|-------|------------------------|--------------|-------|-------|----------|--------------|-------|-------|
| | Tervben szerepelt | | | | Soron kívül | | | | Terven felül, áthúzódó | | | | Összesen | | | |
| | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | | db | ellenőri nap | | |
| | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. | | saját | külső | össz. |
| Hegyvidéki Mesevár Óvoda | 1 | 20 | - | 20 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 20 | - | 20 |

**Éves ellenőrzési jelentés
2025.**

3. tábla**Tevékenységek összesítése**

| Tevékenységek | Ellenőrzés összesen | | Tanácsadás | | Képzés | | Egyéb tevékenység | | Saját kapacitás | Külső kapacitás | Soron kívüli | Kapacitás összesen |
|---|---------------------|-------|------------|-------|--------|-------|-------------------|-------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------|
| | Ellenőri napok | | | | | | | | | | | |
| | Saját | Külső | Saját | Külső | Saját | Külső | Saját | Külső | Saját | Külső | Saját | Összesen |
| Önkormányzat | 95 | - | 34 | - | 16 | - | 53 | - | 198 | - | 70 | 268 |
| Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése | 75 | - | 30 | - | 16 | - | 43 | - | 164 | - | 70 | 234 |
| Irányított költségvetési szervek ellenőrzése (irányítószervi) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Egyéb ellenőrzés | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Irányított költségvetési szervek belső ellenőrzése | 20 | - | 4 | - | | - | 10 | - | 34 | - | - | 34 |

Éves ellenőrzési jelentés
2025.

4. tábla

Intézkedések megvalósítása

| Ellenőrzés nyilvántartási száma | Ellenőrzött szervezet / szervezeti egység | 2025. január 1. és december 31. között lejárt határidejű intézkedések: | | | |
|---|--|---|---|-----------------------|----------------------------|
| | | Előző évről áthúzódó intézkedések | Tárgyévben jóváhagyott intézkedések | Ebből végrehajtott | Megvalósítási arány (%) |
| Polgármesteri Hivatal és az egyéb ellenőrzések | | | | | |
| 17/2023. | Anyakönyvi és Szolgáltatási Iroda (Az iratkezelő rendszer használatával, az iratátadásokkal kapcsolatos tevékenységek ellátása)* | 1 | - | 1 | 100 % |
| 9/2024. | Pénzügyi és Költségvetési Iroda (2023. évi költségvetési beszámoló mérlegkételei leltárral történő alátámasztása) | 3** | - | 1 | 33 % |
| 11/2024. | Anyakönyvi és Szolgáltatási Iroda (Jegyzői referens) | 1 | - | 1 | 100 % |
| 11/2024. | Anyakönyvi és Szolgáltatási Iroda (Humánpolitikai referens)* | 1 | - | 1 | 100 % |
| 3/2025. | Városfejlesztési Iroda /ÁSZ 11. javaslat/ | | 5 | 5 | 100 % |
| 7/2025. | Polgármesteri Hivatal (Jegyző) /ÁSZ 3.; 6. javaslat/ | | 1 | 1 | 100 % |
| 7/2025. | Polgármesteri Hivatal (PKI) /ÁSZ 3.; 6. javaslat/ | | 3 | 3 | 100 % |
| Mindösszesen: | | 6 | 9 | 13 | 86 % |

* Határidő-módosítások: I/25-5/2024.; I/97-3/2025.;

** Személyi változások miatt beszámoló nem készült, 2025. évben utóellenőrzés keretében ellenőrizve: I/177/2025. megbízólevél (ellenőrzés nyilvántartási száma: 5/2025.)

| Ellenőrzés nyilvántartási száma | Ellenőrzött szervezet / szervezeti egység | 2025. január 1. és december 31. között lejárt határidejű intézkedések: | | | |
|---|---|---|---|-----------------------|----------------------------|
| | | Előző évről áthúzódó intézkedések | Tárgyévben jóváhagyott intézkedések | Ebből végrehajtott | Megvalósítási arány (%) |
| Irányított költségvetési szervek belső ellenőrzése | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| Mindösszesen: | | - | - | - | - |

**Éves ellenőrzési jelentés
2025.**

4. tábla

Intézkedések megvalósítása

| Ellenőrzés nyilvántartási száma | Ellenőrzött szervezet / szervezeti egység | 2025. január 1. és december 31. között lejárt határidejű intézkedések: | | |
|---------------------------------------|--|---|---|--------------------|
| | | Előző évről áthúzódó intézkedések | Tárgyévben jóváhagyott intézkedések | Ebből végrehajtott |
| Külső ellenőrzések | | | | |
| Állami Számvevőszék IKT-I/3/2024 | Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Javaslat a jegyző részére* | 7 | - | 7** |
| IKT-2016-106-I1- 00008680/0000239 | Közlekedési, Környezeti és Energiahatékonysági Fejlesztési Programok Végrehajtásáért Felelős Főigazgatóság - Környezet és Energiahatékonysági Operatív Programok Irányító Hatósága KEHOP-5.2.2-16-2016-00002 sz. projekt fenntartási helyszíni ellenőrzése | - | - | - |
| Mindösszesen: | | 7 | - | 7 |

*17 intézkedésből 7 intézkedés 2025. évi teljesítési határidejű.

** Az ÁSZ által elfogadott intézkedési tervben előírtak vonatkozásában a vállalt feladatok összességében végrehajtásra kerültek, a 8/2024. jegyzői utasításban meghatározott további feladatok közül nem teljesült a számviteli szabályzatok felülvizsgálata és a módosítások előterjesztése és jóváhagyása. A számviteli szabályzatok módosítása, valamint ahol a folyamatosság biztosítása, vagy egyéb okok miatt további intézkedéseket javasolt a belső ellenőrzés, az a Polgármesteri Hivatal intézkedéseinek megvalósítása táblázatban jelennek meg, amennyiben a feladatok végrehajtásának határideje 2025. évi esedékességűek.