

Vecsés Város Polgármesteri Hivatala
Éves ellenőrzési terv 2009.

Az éves ellenőrzési terv a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően, kockázatelemzés alapján készült.

1. *Az önkormányzatnál végzett legutóbbi költségvetési ellenőrzés által megállapított hiányosságok pótlására, kijavítására tett intézkedések végrehajtásának vizsgálata*

Az ellenőrzés tárgya: az ellenőrzési jelentés alapján az önkormányzat vezetője által készített és elfogadott intézkedési terv végrehajtásának vizsgálata

Az ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy az intézkedési tervben foglalt feladatokat az intézmény teljes körűen elvégezte-e, ill. mik azok, amiket nem végeztek el.

Ellenőrizendő időszak: 2007. év

Ellenőrzés típusa, módszere: szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentációs vizsgálat

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: PH

Ütemezés: április

2. *A 2008. évi feladatmutatóhoz kötött és a kötött felhasználású állami normatívák elszámolásának ellenőrzése*

Tárgy: az önkormányzat által ellátott feladatok és szabályozottságának összhangja

Cél: annak értékelése, hogy az elszámolások összhangban vannak-e a jogszabályokkal

Ellenőrizendő időszak: 2008. év

Ellenőrzés típusa módszere: eljárások és rendszerek szabályosságának értékelése

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: PH

Ütemezés: május

3. *A Toldy Ferenc utcai és a Tündéerkert Óvoda fenntartói ellenőrzése*

Tárgy: a részben önálló intézmények működésének ellenőrzése

Cél: az esedékes vezető váltás miatt a szabályszerű működés megítélése

Ellenőrizendő időszak: 2007-2008. évek

Ellenőrzés típusa, módszere: szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentációs vizsgálat

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr és 1 fő oktatási referens

Ellenőrzött szervezeti egység: nevesített

Ütemezés: június

4. *A kötelezettségvállalás rendjének vizsgálata.*

Tárgy: a szabályozottság biztosításának ellenőrzése

Cél: annak megítélése, hogy a folyamat a jogszabályoknak megfelelő-e

Ellenőrizendő időszak: 2008. év

Ellenőrzés típusa, módszere: rendszer ellenőrzés, a folyamat dokumentációs ellenőrzése

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: Pénzügyi Alosztály

Ütemezés: augusztus

5. *A civil szervezetek 2008. évi támogatása elszámolásának ellenőrzése.*

Tárgy: számviteli elszámolások értékelése, bizonylatok szabályszerűsége ellenőrzése

Cél: az ellenőrzés alapján a bizonylatolás rendjének értékelése

Ellenőrizendő időszak: 2008. év

Ellenőrzés típusa, módszere: pénzügyi ellenőrzés, szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: Pénzügyi Alosztály

Ütemezés: szeptember

6. *A Falusi Általános Iskola fenntartói ellenőrzése*

Tárgy: az intézmény működésének ellenőrzése

Cél: a működés szabályszerűségének vizsgálata

Ellenőrizendő időszak: 2007-2008. évek

Ellenőrzés típusa, módszere: helyszíni dokumentációs ellenőrzés

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr és 1 fő oktatási referens

Ellenőrzött szervezeti egység: nevesített

Ütemezés: október

7. *A költségvetési beszámoló szabályszerűsége.*

Tárgy: a költségvetési beszámoló valódiságának és szabályszerűségének vizsgálata

Cél: a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások kötelező egyezőségei kimutathatóak-e

Ellenőrizendő időszak: 2008. év

Ellenőrzés típusa, módszere: megbízhatósági ellenőrzés, költségvetés, beszámolók értékelése

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: Vagyongazdálkodási Osztály

Ütemezés: november

8. *A kiadások ellenőrzése a közbeszerzési előírások betartása tekintetében.*

Tárgy: a közbeszerzési eljárások ellenőrzése, a központosított közbeszerzések és a szabadkézi vétellel történő beszerzések lefolytatásának rendje

Cél: a közbeszerzési eljárások szabályszerűségének megítélése

Ellenőrizendő időszak: 2008. év

Ellenőrzés típusa, módszere: folyamatok és rendszerek működésének tesztelése.

Ellenőrzési kapacitás: 1 fő belső ellenőr

Ellenőrzött szervezeti egység: Vagyongazdálkodási Osztály

Ütemezés: december

9. *Egyéb vizsgálatok, soron kívüli ellenőrzések (Pl.)*

EU projektek ellenőrzése

Informatikai rendszer vizsgálata

Vecsés, 2008. november 6.

Elekes Mária
Belső ellenőr

Jóváhagyom:.....

Takács Mária
jegyző