

SZABADSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVES MÓDOSÍTOTT ELLENŐRZÉSI TERVE

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
<u>Gazdasági-Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet</u> <i>Működés, gazdálkodás folyamatai</i>	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a konyha élelmezési tevékenysége szabályozott-e, működése, gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírások és belső szabályzatoknak, az étkezési térítési díjak beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e, a konyha tevékenysége gazdaságos-e, bevételek, kiadások vizsgálata <u>Tárgya:</u> konyha működése, gazdálkodása, gazdaságossága, étkezési térítési díjak beszedése, étkezés nyilvántartás <u>Időszak:</u> 2011. év	- Szabályozatlan működés kockázatai - Elszámolások, nyilvántartások hiányosságai - Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok - Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartása	<u>Típusa:</u> Rendszer ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	2012. I. negyedév (március) Jelentés: 2012. április 30.	8 belső ellenőri nap

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
<u>Polgármesteri Hivatal</u> <i>Pályázati eljárások</i>	Célja: annak megállapítása, hogy a pályázat kezelése, elszámolása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak. Tárgya: DAOP 5.1.2/B-09-2009-0006 Szabadszállás Város Központi Parkjainak rehabilitációja pályázat kezelése, pénzügyi elszámolása Időszak: 2011. év	- Nem a célnak megfelelő felhasználásban, a dokumentumok nem megfelelőségében rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2012. II. negyedév (április) Jelentés: 2012. május 31.	8 belső ellenőri nap
<u>Polgármesteri Hivatal</u> <i>Közbeszerzési eljárások</i>	Célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó eljárások rendje megfelelően szabályozott-e, a közbeszerzési eljárás lefolytatásában megfelelően érvényesültek-e a közbeszerzésről szóló 2003. évi CXXIX. tv. előírásai Tárgya: DAOP 5.1.2/B-09-2009-0006 Szabadszállás Város Központi Parkjainak rehabilitációja pályázathoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás Időszak: 2011. év	- A közbeszerzési eljárás szabálytalan lefolytatása miatt fennáll a pénzügyi bírságok kiszabásának lehetősége	Típusa: Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Közbeszerzési dokumentumok vizsgálata és értékelése	2012. II. negyedév (április) Jelentés: 2012. május 31.	8 belső ellenőri nap

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
	<u>Tárgy:</u> előre nem látható feladatokra tartalék idő (20 %)				Tartalékidő: 5 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 3702011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2012. január 25.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Storchné Somogyi Eszter
Jegyző