

KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2013. ÉVI
BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

I. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések

Az ellenőrzési terv összeállítása során az önkormányzat intézményeinek, gazdasági társaságainak, a Polgármesteri Hivatalnak minél szélesebb körét érintő lefedése mellett a jogszabályi előírásoknak való megfelelés, a vagyongazdálkodás hatékonyságának biztosítása kapott fontos hangsúlyt.

Az ellenőrzési terv összeállítása során felállított prioritások között az önkormányzati döntésekhez kapcsolódó ellenőrzési feladatok, az éves költségvetési beszámolóhoz kapcsolódóan az állami normatív támogatás elszámolása, a belső szabályzatok jogharmonizációja, azok jogszerű alkalmazása, a szervezeti struktúra változáshoz kapcsolódó ellenőrzések, a számviteli politika érvényesülése, a pénzkezelési szabályzat betartása, a vagyongazdálkodás rendje szerepelt.

II. Az elvégzendő ellenőrzések leírása:

1. számú ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	Kintlévőségek, behajtás, követelésállomány kezelése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a követelés állományt dokumentumok alátámasztják-e, a hátralékos állomány megszüntetésére hozott intézkedések értékelése valamint a behajthatatlan követelésállomány megállapítására és elszámolására tett intézkedések megalapozottságának, valamint valós feltárásának értékelése.
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2011 - 2012.- 2013. év
Az ellenőrzés típusa:	pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2013. I. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	15 revizori nap

2. számú ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	Az iktatás, irattározás, az államigazgatási ügyintézési határidők betartása
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy az iktatás, irattározás szabályai valamint a jogszabályban rögzített ügyintézési határidők a gyakorlati munkavégzés során alkalmazásra kerülnek-e?
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2012. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2013. II. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	25 revizori nap

3. számú ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	A vásárlási előlegekkel való elszámolás ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a vásárlási előlegek felvétele és az azokkal történő elszámolás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2012. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2013. I. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	15 revizori nap

4. számú ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	A gyermekvédelmi kedvezményekre, az életkezdési támogatásra, a temetési segélyre való jogosultság megállapítása
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a gyermekvédelmi kedvezményekre, az életkezdési támogatásra, a temetési segélyre való jogosultság megállapítása a jogszabályoknak megfelelően történik-e?
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2012. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2013. II. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	25 revizori nap

5. számú ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	Az önkormányzat tulajdonát képező kert, erdő, gyeplő megnevezésű földterületek hasznosításának ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a kert, erdő, gyeplő megnevezésű földterületek hasznosítása maximálisan megtörténik-e, a hasznosítás érdekében szükséges intézkedések feltárása.
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2012.- 2013. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2013. II. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	15 revizori nap

Kisújszállás, 2012. október 17.

Dr. Varga Zsolt
jegyző