

**KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI**  
**BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE**

**I. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések**

Az ellenőrzési terv összeállítása során a jogszabályi előírásoknak való megfelelés, a vagyongazdálkodás hatékonyságának biztosítása a pályázati források igénybevételeinek való megfelelés kapott fontos hangsúlyt.

A kockázatelemzés alapján felállított prioritások az önkormányzati döntésekhez kapcsolódó ellenőrzési feladatok, a belső szabályzatok jogharmonizációja, azok jogszerű alkalmazása, a számviteli politika érvényesülése, a vagyongazdálkodás rendje, melyeket alapul véve az alábbi témakörök kerültek kijelölésre ellenőrzésre 2014. évben.

**II. Az elvégzendő ellenőrzések leírása:**

**1. ellenőrzés:**

<b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>	<b>Az önkormányzat által a civil szervezetek (sportegyesületek) részére nyújtott támogatások felhasználása</b>
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy az önkormányzat által a civil szervezetek, sportegyesületek részére nyújtott támogatások odaítélése és felhasználása szabályszerűen megtörtént-e?
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2013. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2014. I. negyedév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	15 revizori nap

**2. ellenőrzés:**

<b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>	<b>A Polgármesteri Hivatal számviteli szabályzatainak és azok alkalmazásának vizsgálata</b>
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a számviteli fegyelem a jogszabályi előírások betartása mellett történik-e?
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2014. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2014. IV. negyedév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	25 revizori nap

### 3. ellenőrzés:

Az ellenőrzés tárgya, címe:	<b>A Városházpont funkcióbővítő pályázat végrehajtásának, pénzügyi elszámolásának és bizonylatolásának ellenőrzése</b>
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a pályázatban vállalt kötelezettségek megvalósultak-e, a felhasználás dokumentálása szabályszerűen megtörtént-e?
Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Polgármesteri Hivatal
Az ellenőrizendő időszak:	2013.- 2014. év
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzések tervezett ütemezése:	2014. II. félév
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	25 revizori nap

**Kisújszállás, 2013. október 9.**

**Dr. Varga Zsolt**  
**jegyző**