

Előterjesztés

A Képviselő-testület 2012. január 25-i ülésére

Tárgy: Enying Város Önkormányzata 2011. évi belső ellenőrzési tervének 2. számú módosítása.

Az előterjesztés készítésében részt vett: Mikóné Horváth Rita mb. belső ellenőr

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi Belső ellenőrzési terv felülvizsgálata során Mikóné Horváth Rita megbízott belső ellenőr a tervet javasolta módosítani az alábbi indokok alapján:

Az éves ellenőrzési terv 1. számú módosítása után 8 téma került kijelölésre ellenőrzésre, ebből a 6. pont alatt szereplő „Feladatmegosztás szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás rendjének ellenőrzése” a 2012. évi ellenőrzési tervbe került átemelésre az átszervezés miatt, ezért ezt a 2011. évi tervből ki kell venni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fenti módosítások után szíveskedjen Az éves ellenőrzési terv 2011.évi 2. számú módosítását a melléklet szerint elfogadni.

Enying, 2012. január 18.

Tisztelettel:

Szörfi István
jegyző



Határozati javaslat

ENYING VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK /2012. (...) számú határozata:

Enying Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy az előterjesztéshez mellékelte Enying Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatal és intézményeinek 2011. évi belső ellenőrzési tervének 2. számú módosítását **j ó v á h a g y j a**.

Határidő: Jóváhagyás után azonnal

Felelős: Szörfi István jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2011. ÉNYING

1. számú módosítása

Sor-szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1.	2010. évi normatíva igénylések, felhasználások jogszerűségét megalapozó dokumentumok vizsgálata	Szabályszerűség, megalapozottság	2010.01.01-2010.12.31.	25	Pénzügyi, szabályszerűségi céllenőrzés	Január-Február	Polgármesteri Hivatal - intézmények
2.	Nyújtott támogatásokról elszámolás	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	5	Pénzügyi céllenőrzés	Február	Polgármesteri Hivatal
3.	Intézkedési tervek megvalósulása	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	15	Szabályszerűségi utóellenőrzés	Február, Március	Óvoda, iskola
4.	Szociális alapelállítás és térségi feladatellátás	Szabályszerűség, gazdaságosság	2010.01.01-2010.12.31.	25	Általános pénzügyi ellenőrzés átfogó	Március Április	Szoc. int., Kistérség
5.	Humán erőforrással való gazdálkodás	Szabályszerűség, megbízhatóság	2010.01.01-2010.12.31.	16	Pénzügyi, szabályszerűségi	Május	Polgármesteri Hivatal
6.	Feladatmegosztás szabályozottsága kötelezettségvállalás, utalványozás rendje	Szabályszerűség, hatékonyság	2010.01.01-2010.12.31.	30	Rendszer-ellenőrzés	Május, Június és Szeptember	Polgármesteri Hivatal, Intézmények
7.	Közművelődési tevékenység szabályozottsága	Szabályszerűség, hatékonyság	2010.01.01-2010.12.31.	15	Általános pénzügyi ellenőrzés átfogó	Március	Műv.Ház, Könyvtár
8.	Államháztartási belső kontrollok működése	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01-2011.09.30.	40	Rendszer-ellenőrzés	Október, November	Polgármesteri Hivatal, Intézmények
	Belső ellenőrzés összesen:			171			
	Tartalék idő soron kívüli vizsgálatokra			20			
Összes ellenőrzés kapacitás				191			

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2011. ÉNYING

2. számú módosítása

Sor-szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1.	2010. évi normatíva igénylések, felhasználások jogszerűségét megalapozó dokumentumok vizsgálata	Szabályszerűség, megalapozottság	2010.01.01-2010.12.31.	25	Pénzügyi, szabályszerűségi célellenőrzés	Január-Február	Polgármesteri Hivatal - intézmények
2.	Nyújtott támogatásokról elszámolás	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	5	Pénzügyi célellenőrzés	Február	Polgármesteri Hivatal
3.	Intézkedési tervek megvalósulása	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	15	Szabályszerűségi utóellenőrzés	Február, Március	Óvoda, iskola
4.	Szociális alapelállítás és térségi feladatellátás	Szabályszerűség, gazdaságosság	2010.01.01-2010.12.31.	25	Általános pénzügyi ellenőrzés átfogó	Március Április	Szoc. int., Kistérség
5.	Humán erőforrással való gazdálkodás	Szabályszerűség, megbízhatóság	2010.01.01-2010.12.31.	16	Pénzügyi, szabályszerűségi	Május	Polgármesteri Hivatal
6.	Közművelődési tevékenység szabályozottsága	Szabályszerűség, hatékonyság	2010.01.01-2010.12.31.	15	Általános pénzügyi ellenőrzés átfogó	Március	Műv.Ház, Könyvtár
7.	Államháztartási belső kontrollok működése	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01-2011.09.30.	40	Rendszer-ellenőrzés	Október, November	Polgármesteri Hivatal, intézmények
	Belső ellenőrzés összesen:			141			
	Tartalék idő soron kívüli vizsgálatokra			50			
Összes ellenőrzés kapacitás				191			