

## ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2011. ENYING

### 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 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.	Feladatmegosztás szabályszerűsége kötelezettségvállalás, utalványozás rendje	Szabályszerűség, hatékonyság	2010.01.01-2010.12.31.	30	Rendszer-ellenőrzés	Május, Június és Szepetember	Polgármesteri Hivatal, Intézmények
7.	Közművelődési tevékenység szabályszerűsége	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 céllellenőrzés	Január-Február	Polgármesteri Hivatal - intézmények
2.	Nyújtott támogatásokról elszámolás	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	5	Pénzügyi céllellenőrzés	Február	Polgármesteri Hivatal
3.	Intézkedési tervek megvalósulása	Jogszerűség, szabályszerűség	2010.01.01-2010.12.31.	15	Szabályszerűségi utóellenőrzés	Február, Március	Óvoda, iskola
4.	Szociális alapellátás és térségi feladatellátás	Szabályszerűtség, 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			