

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2012. ENYING 1. számú módosítása

or- ám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1.	Az önkormányzat által nyújtott támogatások elszámolása	Szabályszerűség	2011.01.01- 2011.12.31.	15	Pénzügyi	Március	Enying Város Önkormányzata
2.	2011. évi beszámoló megbízhatóságának vizsgálata	Jogszerűség, szabályszerűség	2011.01.01- 2011.12.31.	13	Szabályszerűségi	Március Április	Enying Város Önkormányzata
3.	2011. évi közbeszerzési eljárások és az európai uniós forrásokkal támogatott fejlesztések végrehajtásának ellenőrzése	Szabályszerűség	2011.01.01- 2011.12.31.	20	Szabályszerűségi	Április	Enying Város Önkormányzata
4.	Önkormányzati bevételek alakulásának vizsgálata	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01- 2011.12.31.	17	Szabályszerűség, pénzügyi	Május	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Intézmények
5.	Humán erőforrással való gazdálkodás az oktatási ágazatban	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01- 2011.12.31.	28	Szabályszerűség, pénzügyi	Június	Óvoda, iskola
6.	Szociális segélyezés rendjének ellenőrzése	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01- 2011.12.31.	22	Szabályszerűség, pénzügyi	Augusztus	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal
7.	Államháztartási belső kontrollok működésének ellenőrzés	Szabályszerűség, megbízhatóság	2011.01.01- 2011.12.31.	15	Rendszerellenőrzés	Szeptember	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Intézmények
8.	Feladatmegosztás szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás rendjének ellenőrzése	Szabályszerűség, hatékonyság	2012. év	26	Rendszerellenőrzés	Október, November	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Intézmények
9.	Önkormányzat szabályzatainak felülvizsgálata	Szabályszerűség, megbízhatóság, jogszerűség	2012. év	12	Rendszerellenőrzés	December	Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal
	Belső ellenőrzés összesen			168			
	Tartalék idő			20			
	Összes ellenőrzés kapacitás			188			

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2012. ENYING

or- ám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzési napok száma	Ellenőrzések típusa, módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv megnevezése
1.	2011. évi normatíva igénylések, felhasználások jogszerűségét megalapozó dokumentumok vizsgálata	Szabályszerűség, megalapozottság	2011.01.01-2011.12.31.	38	Pénzügyi, szabályszerűségi	Január, Február	Polgármesteri Hivatal - Önkormányzati intézmények
2.	2011. évi beszámoló megbízhatóságának vizsgálata	Jogszerűség, szabályszerűség	2011.01.01-2011.12.31.	13	Szabályszerűségi	Március	Polgármesteri Hivatal
3.	Az önkormányzat által nyújtott támogatások elszámolása	Szabályszerűség	2011.01.01-2011.12.31.	8	Pénzügyi	Március	Polgármesteri Hivatal
4.	Államháztartási belső kontrolllok működésének ellenőrzés	Szabályszerűség, megbízhatóság	2011.01.01-2011.12.31.	15	Rendszerellenőrzés	Április, Május	Polgármesteri Hivatal, intézmények
5.	Humán erőforrással való gazdálkodás az oktatási ágazatban	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01-2011.12.31.	28	Szabályszerűség, pénzügyi	Június	Óvoda, iskola
6.	Szociális segélyezés rendjének ellenőrzése	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01-2011.12.31.	22	Szabályszerűség, pénzügyi	Augusztus	Polgármesteri Hivatal
7.	Önkormányzati bevételek alakulásának vizsgálata	Szabályszerűség, gazdaságosság	2011.01.01-2011.12.31.	17	Szabályszerűség, pénzügyi	Szeptember	Polgármesteri Hivatal
8.	Feladatmegosztás szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás rendjének ellenőrzése	Szabályszerűség, hatékonyság	2012. év	26	Rendszerellenőrzés	Október-November	Polgármesteri Hivatal, intézmények
9.	Önkormányzat szabályzatainak felülvizsgálata	Szabályszerűség, megbízhatóság, jogszerűség	2012. év	12	Rendszerellenőrzés	December	Polgármesteri Hivatal
	Belső ellenőrzés összesen Tartalék idő			179 9			
	Összes ellenőrzés kapacitás			188			