

Ócsa Város 2018. évi belső ellenőrzési ütemterve

2.sz. melléklet

Sorszám	Az ellenőrzés címe	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés indoklása	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzésbe bevont intézmények	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött időszak (év)	Az ellenőrzés ütemezése	Az ellenőrzésre fordított napok száma
1.	A 2017. évi kötött felhasználású állami normatívák tényleges alakulása	A 2017. évi kötött felhasználású állami normatívák költségvetési beszámolóban való elszámolása	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Kapcsolódó analitikák.	Óvoda, Önkormányzat	Szabályszerűségi	2017.	2018. I. hó jelentés: 2018. II. 20.	15
2.	A 2018. évi költségvetés ellenőrzése	A költségvetés összeállítása megfelelt-e a 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak.	Évente ellátandó feladat.	2018. évi költségvetési rendelet és mellékletei, költségvetési határozatok, intézményvezetői egyeztetés.	Önkormányzat	Szabályszerűségi	2018.	2018. III. hó jelentés: 2018. IV. 15.	10
3.	A 2017. évi zárszámadás ellenőrzése	A zárszámadás összeállítása megfelelt-e a 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak.	Évente ellátandó feladat.	Zárszámadási rendelet és mellékletei. A mérlegesorokat alátámasztó leltárak.	Önkormányzat	Szabályszerűségi	2017.	2018.V.01-V.31 jelentés: 2018. VI. 15.	15
4.	Kihasznátltság: óvoda	Jelentős pénzügyi hatás	Rendszeres időközönkénti ellátás	Analitikus nyilvántartás	Óvoda	Rendszerellenőrzés	2017.	2018.IV. 01-től IV. 15-ig jelentés: 2018. IV..30.	5
5.	Önkormányzat és az intézmények 2017. évi szabályszerűségének ellenőrzése	2017. évi változások ellenőrzése	Felügyeleti szerv által rendszeresen végzendő feladat	Szabályzatok, analitikus nyilvántartások	Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat, Óvoda	Szabályszerűségi	2017.	2018. VI. 01.-VI. 30-ig Jelentés: 2018. VII. 15.	20
6.	2018. év egy havi pénztárbizonylat és a kapcsolódó analitikák ellenőrzése	Annak értékelése, hogy az intézmény gazdálkodás szabályszerűsége biztosított-e a költségvetés végrehajtása során.	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Az intézmény pénzügyi irányítási és operatív működési tevékenysége a kapcsolódó dokumentumok alapján	Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat, Óvoda	Szabályszerűségi	2018.	2018. IX. 01.-IX. 30. jelentés: 2018. 10. 15.	5
7.	2018. év egy havi bankbizonylat és a kötelezettségvállalás ellenőrzése	Annak értékelése, hogy az intézmény gazdálkodás szabályszerűsége biztosított-e a költségvetés végrehajtása során.	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Az intézmény pénzügyi irányítási és operatív működési tevékenysége a kapcsolódó dokumentumok alapján	Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat, Óvoda	Szabályszerűségi	2018.	2018. X. 01.-X. 31-ig Jelentés: 2018. XI. 15.	5
8.	Szervezetek támogatása	Adott támogatás cél szerinti támogatása.	Rendszeres, időközönkénti ellenőrzés.	Analitikus nyilvántartás	Önkormányzat	Rendszerellenőrzés	2017.	2018. V. 01-től V. 31-ig jelentés: 2018. VI. 15.	10
9.	Ócsa és Társa Közmű Üzemeltető Nonprofit Kft. szabályszerűségi ellenőrzése	Munkaügyi nyilvántartások vezetése, mérleg leltárral való alátámasztása	A tulajdonos által rendszeres időközönként ellátandó feladat	Munkaügyi nyilvántartás dokumentumai, beszámoló, leltárak	Ócsa és Társai Nonprofit Kft.	Szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzés	2017.	2018.08.01.-08.31. Jelentés:2018. 09.15.	10
10.	Egressy Gábor Szabadidő Központ átfogó ellenőrzése	Munkaügyi nyilvántartások vezetése, mérleg leltárral való alátámasztása	A tulajdonos által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Munkaügyi nyilvántartás dokumentumai, beszámoló, leltárak	Egressy Gábor Szabadidő Központ	Szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzése	2017.	2018. VII. 01-VII. 31-ig Jelentés: 2018. VIII. 15.	10

