

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2007. ÉV ÉS 2013. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

Ellenőrzött szerv/szervezeti egység, tevékenység megnevezése	E L L E N Ő R Z É S				Ellenőrzött időszak (év)
	tárgya	célja annak értékelése, hogy	típusa	módszere	
ONIGESZ	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	a feladatellátás és gazdálkodás során érvényre jutottak-e a különböző norma-rendszerek; az ellátandó feladatokra a források rendelkezésre álltak-e; a tevékenységek forrás-felhasználása gazdaságosan, hatékonyan valósult-e meg	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámolók alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások	2004.-2006.
Lajtha László Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	a feladatellátás és gazdálkodás során érvényre jutottak-e a különböző norma-rendszerek; az ellátandó feladatokra a források rendelkezésre álltak-e; a tevékenységek forrás-felhasználása gazdaságosan, hatékonyan valósult-e meg	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámolók alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások	2005.-2006.

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2007. ÉV ÉS 2013. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

<p>Nyári Napközis Tábor (Oktatási, Kulturális és Sport Osztály; ONIGESZ; kijelölt kerületi oktatási-nevelési intézmény)</p>	<p>a tábor működtetésének pénzügyi szabályszerűsége</p>	<p>az ellátandó feladathoz a szükséges pénzügyi források rendelkezésre álltak-e; a forrásfelhasználás során érvényre jutottak-e a pénzügyi vonatkozású jogszabályok; a feladat-és hatáskörök szabályozottak voltak-e, a gyakorlati alkalmazásuk során a normakövetés megvalósult-e</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet, képviselő-testületi döntések, a táboroztatáshoz kapcsolódó, pénzügyi vonatkozású nyilvántartások megismerése; szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavétel: a feladatellátás pénzügyi tervezéséhez, a forrás felhasználásához kötődő valamennyi bizonylat vizsgálata; a tevékenység gyakorlati ellátását végző intézmény/személyek jogköreinek szabályozottságát bizonyító dokumentumok teljes körű ellenőrzése</p>	<p>2006.</p>
<p>Személyi juttatás-pótlékok (Kerületi intézmények, kapcsolódó jelleggel Oktatási, Kulturális és Sport Osztály)</p>	<p>vezetői pótlékok és helyi pótlékok vizsgálata</p>	<p>a pótlékok megállapítása megfelel-e jogszabályi előírásoknak; a helyi pótlékok alkalmazásánál a hatáskör gyakorlása szabályszerű-e; a munkaügyi dokumentumok teljes körűen nyomkövetik-e a hatályos pótlékváltozásokat</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet, képviselő-testületi döntések megismerése; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavétel: valamennyi intézményvezető és helyettese munkaügyi iratainak áttekintése</p>	<p>2007.</p>

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2007. ÉV ÉS 2013. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

Informatika (Polgármesteri Hivatal)	a Polgármesteri Hivatal informatikai rendszerének átvilágítása	a rendelkezésre álló források hogyan szolgálják a jelenlegi és a jövőbeni szakmai feladatellátást	rendszer-ellenőrzés	Külső informatikai szakértő felkérése a szoftver-, és hardverállomány állapotának felmérésére, valamint a szakmai és tárgyi fejlesztési lehetőségek megítélésére	2006.-2007.
Adóbevételek (Pénzügyi és Adó Osztály)	a helyi adók vizsgálata	a központi és helyi szabályozások hogyan érvényesülnek az adók megállapításában és beszedésében	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	a jogszabályi környezet, ellenőrzési nyomvonal megismerése; tanusítványok alapján elemzések; szóbeli konzultációk; mintavételes eljárások	2006.
<i>Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése Áh-n kívülről (Pénzügyi és Adó Osztály, Vagyongazdálkodási Osztály, Városfejlesztési és Fenntartási Osztály</i>	a helyi támogatás, a fűtésekszerúsítési támogatás, a lakóépület állagmegóvás vizsgálata	a támogatási rendszer eljárási folyamatai a szabályozásoknak megfelelően működnek-e	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	jogszabályi, belső szabályozási környezet megismerése; szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások	2006.