

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.	eredményesen biztosították-e a feladatellátás szerveztségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; min-tavételes eljárások.	2009.-2010.
Egészségügyi Intézmény	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.	eredményesen biztosították-e a feladatellátás szerveztségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; min-tavételes eljárások.	2009.-2010.
gr. Széchenyi István Általános Iskola, Szakiskola és Gimnázium	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.	eredményesen biztosították-e a feladatellátás szerveztségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; min-tavételes eljárások.	2009.-2010.
Pesterzsébeti Szociális és Gyermekvédelmi Központ	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.	eredményesen biztosították-e a feladatellátás szerveztségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; min-tavételes eljárások.	2008.-2009.

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

<p>Baross Gábor Általános Iskola és Szakiskola</p>	<p>az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.</p>	<p>eredményesen biztosították-e a feladatellátás szervezetségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.</p>	<p>rendszerellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások.</p>	<p>2010.</p>
<p>Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.</p>	<p>az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.</p>	<p>eredményesen biztosították-e a feladatellátás szervezetségét, szabályozottságát; megfelelően kialakították-e és működtették-e a belső kontrollokat a költségvetés tervezése, a gazdálkodás és a zárszámadás során, valamint a belső ellenőrzés folyamatában; megfelelően hasznosították-e a korábbi ellenőrzések megállapításait, javaslatait.</p>	<p>rendszerellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások.</p>	<p>2009.-2010.</p>
<p>Közvetett támogatások [Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek] (Pénzügyi és Adó Osztály)</p>	<p>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek.</p>	<p>a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek megállapítása a jogszabályi előírásoknak megfelelt-e, a pénzügyi-számviteli kimutatások alátámasztják-e a költségvetési beszámolóban, helyi rendeletben szereplő adatokat.</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>a költségvetési zárszámadásban szereplő tényszámok alapján mintavételes vizsgálat adótípusonként.</p>	<p>2009.-2010.</p>
<p>Átadott pénzeszközök (Pénzügyi és Adó Osztály)</p>	<p>az Önkormányzat költségvetéséből működésre, fejlesztésre jóváhagyott pénzeszközök átadása.</p>	<p>az Önkormányzat céljel-leggel átadott pénz-eszközeinek dokumentálása és elszámoltatása a jogszabályi előírásoknak megfelelt-e.</p>	<p>szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételezés: szűrő-próbaszerűen kiválasztott iratanyagok tételes vizsgálata.</p>	<p>2010.</p>