

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	
Csili Művelődési központ	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	rendelkezésre álló források miként biztosították az intézmény feladatellátását. Ennek keretében: a CSILI tevékenységének szabályozásakor figyelembe vette-e a jogszabályokban előírtakat, a külső tényezők hatására miként változtak a gazdálkodás feltételei, és megfelelően alakították-e ki a feladatok ellátásához szükséges belső szabályzatokat; megfelelően alakították-e ki, és működtették-e a belső kontrollokat a gazdálkodás folyamatában, azok biztosították-e a feladatok szabályszerű ellátását, különös tekintettel a bérbeadási tevékenységre és a rendezvényekre; a vagyongazdálkodás biztosította-e a szabályszerű feladatellátás feltételeit	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; költségvetési beszámoló alapján számszaki elemzések; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; mintavételes eljárások	2011.-2012.
Lakásvagyon gazdálkodás (Vagyongazdálkodási Osztály)	az Önkormányzat lakásvagyonával való gazdálkodása.	az Önkormányzat lakásgazdálkodásának norma-, és szervezeti környezete hogyan változott; a feladatellátás hatékony, eredményes végrehajtása megvalósult-e; a FEUVE érdemi működése biztosított-e.	rendszer-ellenőrzés	külső és belső norma környezet megismerése, egybevetése; költségvetési adatok elemzése; ügyiratok mintavételes kiválasztása; tanúsítványok, szóbeli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése	2011.-2012.

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

<p>Mérleg-Beszámoló: Közvetett támogatások (engedmények, kedvezmények)</p>	<p>a közvetett támogatások megalapozottsága, szabályszerű kezelése</p>	<p>a pénzügyi műveletek, elszámolások jogszerűek-, szabályszerűek-e, a számviteli nyilvántartások (analitika, szintetika) megbízható-e, zárt rendszert alkot-e</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; szó-beli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése; a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 10/2012.(IV.27.) Ök. sz. rendelet 20. sz. melléklete alapján - a 3. sorszámú jogcím kivételével - az 1. sorszámú jogcímnél mintavételes eljárás, a 4. és 5. jogcímnél tételes kiválasztás</p>	<p>2011.</p>
<p>Pesterzsébeti Uszoda (Pénzügyi és Számviteli Osztály, Vagyongazdálkodási Osztály, ESMTK)</p>	<p>az üzemeltetési szerződésben foglaltak realizálódása</p>	<p>az Önkormányzat és az ESMTK között létrejött üzemeltetési szerződésben foglaltak miként valósultak meg</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>az üzemeltetési szerződés és a hozzá kapcsolódó dokumentációk teljes körű áttekintése</p>	<p>2012.-2013.</p>
<p>Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása (Városfejlesztési Osztály, Pénzügyi és Számviteli Osztály, Vagyongazdálkodási Osztály)</p>	<p>az önkormányzati tulajdonú lakásokra fordított erőforrások milyen mértékben valósultak meg</p>	<p>az Önkormányzat az erőforrásaiból milyen mértékben tudott a tulajdonában lévő lakások felújítására fordítani. Értékelni kell a feladatellátás szervezetségét, szabályozottságát, a realizálás szabályszerűségét</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>jogszabályi, és belső szabályozási környezet megismerése; szó-beli konzultációk, szükség szerint írásos nyilatkozatok kérése;a felújított lakásállományból szűrópróbaszerűen kiválasztott tételek dokumentációjának teljes körű vizsgálata</p>	<p>2012.</p>
<p>Közérdekű bejelentés vizsgálata Pesterzsébeti Nemzetiségi Kétnyelvű Baross Óvoda – Kindergarten Baross</p>	<p>Az óvoda működésének és gazdálkodásának szabályszerűsége</p>	<p>az óvoda működése során a humán erőforrással való gazdálkodás, a személyi juttatások, és a dologi kiadások felhasználása szabályszerűen, hatékonyan valósult-e meg.</p>	<p>oron kívüli szabályszerűségi ellenőrzés</p>		<p>2012/2013. nevelési év</p>