PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2014. ÉV ÉS 2019. 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	
GAMESZ	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	a rendelkezésre álló források miként biztosították az intézmény feladatellátását. Ennek keretében: az intézmény 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. Az új intézményi struktúrában a tulajdon védelme biztosított-e.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; költségvetési beszámolók alapján szám-szaki elemzések; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk, mintavételes eljárások	2013.-2014.
Szociális Foglalkoztató	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	a rendelkezésre álló források miként biztosították az intézmény feladatellátását. Ennek keretében: az intézmény 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.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; költségvetési beszámolók alapján szám-szaki elemzések; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk, mintavételes eljárások	2013.-2014.

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2014. ÉV ÉS 2019. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

Kerekerdő Óvoda	az intézmény feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése	a rendelkezésre álló források miként biztosították az intézmény feladatellátását. Ennek keretében: az intézmény 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.	rendszer-ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; költségvetési beszámolók alapján szám-szaki elemzések; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk, mintavételes eljárások	2014., 2015. év I. félév
Pénzügyi és Számviteli Osztály	pénzügyi műveletek, folyamatrendszerek működésének, működetetésének szervezettsége, eredményessége, szabályszerűsége: követelések (vevők); kötelezettségvállalások; banki utalások feladatcsoportokra fókuszálva	a követelések (vevők), kötelezettségvállalások, banki utalások folyamatrendszerét a jogszabályi változások milyen mértékben befolyásolták, a kialakított belső szabályozások összhangban vannak-e a központi normákkal, és elősegítik-e az eredményes munkavégzést; a szervezeten belül rendelkezésre álló erőforrások biztosítják-e a feladatellátások hatékonyságát.	pénzügyi ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; erőforráselemzések; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk, mintavételes eljárások	2013.-2014.
Beruházások [Városfejlesztési, Közbeszerzési és Pályázati Osztály; kapcsolódó jelleggel Pénzügyi és Számviteli Osztály]	intézményi szolgálati/gondnoki lakások átalakítása	az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a beruházási ráfordítás, valamint a feladatellátás szervezettsége, szabályszerűsége megvalósult-e.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; beruházási dokumentációk teljes körű vizsgálata; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk	2014.

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2014. ÉV ÉS 2019. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

Felújítások I. [Városfejlesztési, Közbeszerzési és Pályázati Osztály; kapcsolódó jelleggel Pénzügyi és Számviteli Osztály]	Tátra téri és Vörösmarty téri piacok felújítása	az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a felújítási ráfordítás, valamint a feladatellátás szervezettsége, szabályszerűsége megvalósult-e.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; felújítási dokumentációk teljes körű vizsgálata; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk	2013.-2014.
Felújítások II. [Városfejlesztési, Közbeszerzési és Pályázati Osztály; kapcsolódó jelleggel Pénzügyi és Számviteli Osztály]	Lurkóház Óvoda Hunyadi téri tagóvoda felújítása	az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a felújítási ráfordítás, valamint a feladatellátás szervezettsége, szabályszerűsége megvalósult-e.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; felújítási dokumentációk teljes körű vizsgálata; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk	2013.-2014.
Felújítások III. [Városfejlesztési, Közbeszerzési és Pályázati Osztály; kapcsolódó jelleggel Pénzügyi és Számviteli Osztály]	Sportcélú létesítmények felújítása: Tanuszoda; Jégcsarnok öltözői	az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a felújítási ráfordítás, valamint a feladatellátás szervezettsége, szabályszerűsége megvalósult-e.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	jogszabályi, és belső szabályozási, szervezeti környezet megismerése; felújítási dokumentációk teljes körű vizsgálata; szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanusítványok kérése, szóbeli konzultációk	2013.-2014.

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2014. ÉV ÉS 2019. ÉV KÖZÖTT LEFOLYTATOTT ELLENŐRZÉSEK

Polgármesteri Hivatal	az Állami Számvevőszék Pesterzsébet Önkormányzata vagyongazdál-kodásának 2013. évi szabályszerűségi ellenőrzéséről szóló jelentésére készített Intézkedési Terv végrehajtása	az Állami Számvevőszék által a Polgármesternek, és a Jegyzőnek tett javaslatokra készített intézkedések az előírt tartalommal és határidőben teljesültek-e; a nyilvántartási, beszámolási kötelezettségek megvalósultak-e.	szabályszerűségi ellenőrzés	Állami Számvevőszék ellenőrzési jelentése, az ehhez kapcsolódó intézkedési tervek, képviselő-testületi határozatok, belső intézkedések, szabályozások teljes körű áttekintése	2013.-2015.
INTEGRIT-XX. Kft.	a feladatellátás szervezettsége, a tulajdonos érdekeinek érvényesülése	a Kft. miként tett eleget a tulajdonossal kötött szerződésben foglaltaknak, tevékenységével miként szolgálta a tulajdonos érdekeit.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	információgyűjtés, kikérdezés, szúrópróbaszerű dokumentum ellenőrzés, elemzés, értékelés	2013.-2014.
Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.	a Kft. feladatellátásának, gazdálkodásának szabályszerűsége	a Kft. működése során az Önkormányzattal kötött szerződésben foglaltak szabályszerűen, hatékonyan valósultak-e meg.	soron kívüli pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	helyszíni ellenőrzés, dokumentum vizsgálat, szúrópróba-szerű/esetenként tételes ellenőrzés	2014. évtől 2015. I. negyedévig