

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	
Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tervezése (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei)	Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tervezése	Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tervezése során a feladatellátásban résztvevő szervezeti egységek szabályszerű eljárása megvalósult-e, a tervezés folyamata és eredménye megalapozza-e a rendeleti szintű előirányzati összegeket	rendszer-ellenőrzés	külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés	2016. és 2017.
Önkormányzati tulajdonú lakásokkal, és nem lakás céljára szolgáló helyiségekkel való gazdálkodás (Vagyongazdálkodási Osztály, Pénzügyi és Számviteli Osztály)	az önkormányzati tulajdonú lakásokkal, és a nem lakás céljára szolgáló helyiségekkel való gazdálkodás	az Önkormányzat lakásállományával, és nem lakás céljára szolgáló helyiségekkel való gazdálkodás norma-, és szervezeti környezete milyen módon befolyásolja a hatékony, eredményes feladatellátást; a gazdálkodás rendszere elősegíti-e, és szolgálja-e az önkormányzati érdekeket, célokat	rendszer-ellenőrzés	külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés	2016.

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

<p>Normatív támogatások (intézményhálózat és Polgármesteri Hivatal)</p>	<p>az éves költségvetési törvényben foglaltak alapján az önkormányzatot megillető központi támogatások köre, igénylésének, év közbeni korrekcióinak, elszámolások szabályszerűsége</p>	<p>a feladatellátás az intézményhálózatban és a Polgármesteri Hivatalban szabályszerűen, a jogszabályokban előírt dokumentálási, nyilvántartási, adatszolgáltatási rendszerben működik-e. A rendelkezésre álló humán-, és infrastrukturális erőforrások biztosítják-e a feladatellátás hatékonyságát, eredményességét. Az intézményhálózat és a Polgármesteri Hivatal illetékes osztályai között a központi támogatások kezelése során az információáramlás rendszere kialakított-e, a kölcsönös adatszolgáltatások módja, formája rendszerezett-e. A belső kontrollrendszert megfelelően alakították-e ki, és működtették-e az intézmények és a Polgármesteri Hivatal illetékes osztályai.</p>	<p>rendszer-ellenőrzés</p>	<p>külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, mintavételezés, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés</p>	<p>2016.</p>
<p>Tulajdon védelme (Pénzügyi és Számviteli Osztály, Szervezési Osztály)</p>	<p>a tulajdon védelmének szabályszerűsége</p>	<p>a leltározás, a selejtezés belső szabályozottsága, az eszközök analitikus nyilvántartási rendszere áttekinthető-, és teljes körű-e; a jelenlegi pénzügyi-és számviteli rendszer szoftver támogatja-e a feladatellátás szakszerűségét</p>	<p>szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés</p>	<p>2016.</p>

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

<p>Pesterzsébet Önkormányzata és az ESMTK között létrejött szerződések teljesítése (Polgármesteri Hivatal, ESMTK)</p>	<p>AZ Önkormányzat és az ESMTK között fennálló szerződésekben foglaltak kölcsönös teljesítésének szabályszerűsége</p>	<p>az ESMTK miként tett eleget az Önkormányzattal kötött szerződésekben foglaltaknak, tevékenységével milyen eredménnyel szolgálta az önkormányzati érdekeket; a Polgármesteri Hivatal illetékes osztályai a szerződésekben foglaltak teljesítését nyomonkövették-e</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>információgyűjtés, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, szerződések teljes körű ellenőrzése, szerződések teljesítéséből eredően szűrőpróbaszerű dokumentum ellenőrzés, elemzés, értékelés</p>	<p>2016.</p>
<p>Beruházások és Felújítások: - önkormányzati tulajdonú lakások, és nem lakás céljára szolgáló helyiségek egyéb beruházási kiadásai; - közterületek beruházási kiadásai [játsszótér]; - közterületek felújítási kiadásai [Városfejlesztési-Közbeszerzési és Pályázati Osztály; kapcsolódó jelleggel Pénzügyi és Számviteli Osztály]</p>	<p>Az önkormányzati tulajdonú lakások, és a nem lakás céljára szolgáló helyiségek, közterületek beruházási, felújítási feladatainak szabályszerű ellátása</p>	<p>az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a beruházási, felújítási ráfordítás, valamint a feladatellátás szervezettsége, szabályszerűsége megvalósult-e.</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, esetenként tételes vizsgálat, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés</p>	<p>2016.</p>

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

<p>Pénzfizetési követelések végrehajtása (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal)</p>	<p>pénzfizetési követelések végrehajtásának szabályszerűsége</p>	<p>a pénzfizetési követelések végrehajtása a gyakorlatban szabályosan és hatékonyan valósul-e meg; a jelenlegi pénzügyi-és számviteli rendszer szoftver támogatja-e a feladatellátás szakszerűségét; a végrehajtás során az utasításban megnevezett osztályok együttműködése eredményes-e; a kölcsönös adatszolgáltatások, az információáramlás, a kapcsolódó nyilvántartások lehetővé teszik a követelések áttekinthetőségét, a követelések behajthatóságát, a végrehajtási eljárás számszerűsíthető eredményességét</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, esetenként tételes vizsgálat, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés</p>	<p>2017. I. félév</p>
---	--	---	--	---	-----------------------