

## PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATÁNÁL ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL 2014. ÉV ÉS 2019. ÉV KÖZÖTT LEFOLYATOTT 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	
<b>Közzétételi kötelezettségek teljesítése</b> (Önkormányzat, Intézményhálózat, Polgármesteri Hivatal)	a közzétételi kötelezettségek szabályszerű teljesítése	az Önkormányzat, az önkormányzati fenntartású intézményhálózat, a Polgármesteri Hivatal a jogszabályokban előírt közzétételi kötelezettségeknek milyen módon, formában, és tartalommal tettek eleget; a rendelkezésre álló erőforrások elősegítik-e a szabályszerű teljesítést.	rendszer-ellenőrzés	külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés	2018.
<b>Önkormányzati fenntartású intézményhálózat költségvetésének tervezése, és gazdálkodási feladatainak koordinálása</b> (Közművelődési, Egészségügyi és Szociális Osztály, Pénzügyi és Számviteli Osztály, GAMESZ, Intézményhálózat)	az önkormányzati fenntartású intézményhálózat 2019. évi költségvetésének tervezése, az ágazati osztályok és a GAMESZ feladatellátása, közreműködése a tervezés során	Az önkormányzati fenntartású intézményhálózat 2019. évi költségvetésének tervezése során a feladatellátásban résztvevők szabályszerű eljárása megvalósult-e, a tervezés folyamata és eredménye megalapozza-e a rendeleti szintű előirányzati összegeket.	rendszer-ellenőrzés	külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, mintavételezés, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés	2018. II. félév- 2019. I. félév
<b>Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közös költség kezelése</b> (Városgazdálkodási Osztály, Pénzügyi és Számviteli Osztály)	az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok körében a közös költség kezelése	az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok közös költségének meghatározása, nyilvántartása, az ehhez kapcsolódó pénzügyi műveletek szabályszerű módon valósulnak-e meg; a tulajdonosi gazdasági érdekek érvényre jutása nyomon követhető-e közös költség kezelés folyamatában a feladatellátásban résztvevők eljárási cselekményei során; az Önkormányzat költségvetésére milyen hatással vannak a közös költségekkel kapcsolatos ráfordítások és hozamok.	pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, szűrőpróbaszerű mintavétel, esetenként tételes vizsgálat, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés	2018.

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

<p><b>Beruházások - Önkormányzat</b>  <b>-zöldfelületek és járdák rekonstrukciója;</b>  <b>- parkoló létesítése;</b>  <b>- Civil Ház</b>  (Városgazdálkodási Osztály,  Pénzügyi és Számviteli Osztály)</p>	<p>az önkormányzati zöldfelületek és járdák rekonstrukciójára, parkolókra, valamint a Civil Házra fordított beruházási kiadások, és a feladatellátás szabályszerűsége</p>	<p>az Önkormányzat erőforrásaiból milyen mértékű a beruházási 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>2018.</p>
<p><b>Ellátottak pénzbeli juttatása</b>  <b>- oktatásban résztvevők pénzbeli juttatása</b>  (Polgármesteri Hivatal)</p>	<p>a felsőoktatásban résztvevő hallgatók helyi önkormányzat általi pénzbeli juttatása - intézkedési tervekben foglaltak végrehajtása, azok hasznosulása</p>	<p>a felsőoktatásban résztvevő hallgatóknak az Önkormányzat által nyújtott pénzbeli juttatásokra vonatkozó belső ellenőrzési jelentésre készített intézkedési tervekben foglaltak végrehajtása teljes körűen megvalósult-e, a gyakorlatban való hasznosulásuk eredményes volt-e, elősegítette-e a szabályszerű feladatellátást.</p>	<p>pénzügyi és szabályszerűségi utóellenőrzés</p>	<p>külső és belső normakörnyezet megismerése, információgyűjtés, tételes vizsgálat, kikérdezés, szükség szerint írásos nyilatkozatok, tanúsítványok kérése, szóbeli konzultációk, elemzés, értékelés</p>	<p>2017. és 2018.</p>