

**BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET**  
**JÓZSEFVÁROSI POLGÁRMESTERI HIVATAL**  
**BELSŐ ELLENŐRZÉSI IRODA**  
**2015. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE**

Ellenőrizendő költségvetési szervek, szervezetek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (ellenőri nap)	Belső Ellenőrzési Iroda ellenőrzési funkciója szerint
1. Polgármesteri Hivatal, JVSZ, JSZSZGYK	<b>A 2014. évi ellenőrzési tervből áthozott és kiegészített vizsgálat</b> <b>Tárgya:</b> Kötelezettségvállalások folyamatának és a 2014. évi maradvány vizsgálata <b>Cél:</b> annak a megállapítása, hogy a folyamat megfelelően szabályozott-e, az új jogszabályi elvárásokhoz igazodik-e. <b>Módja:</b> adatbekérés, helyszíni ellenőrzés <b>Vizsgált időszak:</b> 2013. év, 2014. év	A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat.	Rendszerellenőrzés	2015. első negyedév	50	Hivatal és felügyeleti ellenőrzés
2. Helyi nemzetiségi önkormányzatok	<b>Tárgy:</b> A helyi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának ellenőrzése <b>Cél:</b> annak a megállapítása, hogy a gazdálkodásának kialakítása megfelelt-e a jogszabályoknak és a 2014. évben végzett belső ellenőrzési javaslatok alapján tett intézkedések, hasznosultak-e. <b>Módja:</b> adatbekérés, helyszíni ellenőrzés <b>Vizsgált időszak:</b> 2014. év, 2015. év	A gazdálkodásának szabályozottságának és a kulcskontrollok megfelelő működésének	Szabályszerűségi és utóellenőrzés	2015. második negyedév	44	Helyi nemzetiségi önkormányzat ellenőrzése
3. Józsefvárosi Községi Házak Nonprofit Kft.	<b>Tárgy:</b> Az önkormányzati költségvetésből nyújtott támogatás felhasználásának és elszámolásának vizsgálata <b>Cél:</b> annak a megállapítása, hogy a nyújtott támogatás rendeltetésszerűen került felhasználásra és elszámolásra a 2014. évben közfeladatot ellátó részéről <b>Módja:</b> adatbekérés, helyszíni ellenőrzés <b>Vizsgált időszak:</b> 2014. év, 2015. év	Átszervezés	Pénzügyi-szabályszerűségi	2015. második és harmadik negyedév	44	Helyi önkormányzat belső ellenőrzése
4. Költségvetési szervek	<b>Tárgy:</b> A 2013. évi rendező mérleg vizsgálata <b>Cél:</b> annak a megállapítása, hogy a 36/2013.(IX.13.) NGM rendeletben előírtak szabályszerűen történtek-e. <b>Módja:</b> adatbekérés, tételes ellenőrzés <b>Vizsgált időszak:</b> 2013. év, 2014. év	A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat.	Szabályszerűségi	2015. év harmadik és negyedik negyedév	52	Felügyeleti ellenőrzés
5. Költségvetési szervek, gazdasági társaságok	<b>Tárgy:</b> A használatba, vagyonkezelésbe adott önkormányzati vagyonelemek (ingóságok, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek) nyilvántartásának ellenőrzése <b>Cél:</b> annak a megállapítása, hogy az önkormányzati vagyon nyilvántartása a jogszabályoknak és a helyi rendeleteknek megfelelően történik-e. <b>Módja:</b> adatbekérés, helyszíni ellenőrzés <b>Vizsgált időszak:</b> 2014. év	Az önkormányzati vagyonrendeleti előírások be nem tartása	Szabályszerűségi	2015. negyedik negyedév	44	Helyi önkormányzat belső ellenőrzése
<b>Összesen az ellenőrzési napok száma az ellenőrzések teljesítéséhez:</b>					<b>234</b>	

Budapest, 2014. november 21.

Majerné Bokor Emese  
Belső Ellenőrzési Irodavezető

Danada-Rimán Edina  
Jegyző

**A Képviselő-testület 259/2014.(XII.04.) számú határozatával jóváhagyta**