

JÓZSEFVÁROSI POLGÁRMESTERI HIVATAL BELSŐ ELLENŐRZÉSI IRODA
2019. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. melléklet

a helyi önkormányzatra, hivatalra és a helyi nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozóan

Sorszám, ellenőrzött szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés időmérése	Az ellenőrzési napok száma	Belső Ellenőrzési Iroda ellenőrzési funkciója szerinti
1. Józsefvárosi Önkormányzat	Tárgy: Az önkormányzat nevében kötött szerződések megfeleléségi vizsgálata Cél: annak a megállapítása, hogy a szerződésalkötés a kialakított helyi szabályozás és nyilvántartási rend szerint történik-e. Módszer: adatbekerés, összehasonlítás Vizsgált időszak: 2018. év	A nem megfelelő eljárási rend kialakítása és annak a betartása, valamint az új ASP garádkódási szakrendszer bevezetése	Szabályszerűségi	2019. első negyedév	55	Helyi önkormányzat belső ellenőrzése
2. Polgármesteri Hivatal	Tárgy: Az Európai parlamenti választáshoz biztosított pénzeszközök felhasználásának vizsgálata Cél: annak a megállapítása, hogy a költségek tervezése és felhasználása törvényi előírásoknak megfelelően történik. Módszer: tételtes Vizsgált időszak: 2019. év	A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	2019. második negyedév	10	Hivatal belső ellenőrzése
3. Józsefvárosi nemzetiségi önkormányzatok	Tárgy: <i>évből áthozott:</i> Az állami támogatás elszámolásának vizsgálata Cél: annak megállapítása, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e a kormányrendelet szerinti kapott működési és feladatlapú támogatások nyilvántartása és elszámolása Módszer: adatbekerés, elemzés, Vizsgált időszak: 2017-2018. év	A helyi szabályozás nem megfelelő kialakítása	Pénzügyi-szabályszerűségi	2019. második negyedév	50	Helyi nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzése
4. Napraforgó Egyesített Óvoda	Tárgy: Az óvodai kötelező minimális eszközök és felszerelések biztosításának a vizsgálata Cél: annak a megállapítása, hogy az eszközök, felszerelések pótlása milyen rendszerességgel történik, valamint a költségvetésben biztosított céljellegű pénzeszköz felhasználása szabályszerű-e. Módszer: adatbekerés, elemzés Vizsgált időszak: 2018. év	A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat.	Pénzügyi-szabályszerűségi	2019. harmadik negyedév	55	Felügyelt költségvetési szerv ellenőrzése
5. Polgármesteri Hivatal	Tárgy: Az önkormányzati választáshoz biztosított pénzeszközök felhasználásának vizsgálata Cél: annak a megállapítása, hogy a költségek tervezése és felhasználása törvényi előírásoknak megfelelően történik. Módszer: tételtes Vizsgált időszak: 2019. év	A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázat.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	2019. negyedik negyedév	10	Hivatal belső ellenőrzése
Összesen az ellenőrzési napok száma az ellenőrzések teljesítéséhez:					180	

Budapest, 2018. november 28.

Majerné Bokor Emese
Majerné Bokor Emese
Belső Ellenőrzési Irodavezető

Danada-Rimán Edina
jegyző