

| Sorszám | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Ellenőrzés tárgya | Ellenőrzés célja | Azonosított kockázati tényezők | Ellenőrzés módszerei | Ellenőrzés típusa | Ellenőrzendő időszak | Ellenőrzés ütemezése | Ellenőrzési kapacitás ellenőri napban | Maradvány ellenőri napok |
|---------|--|---|--|--------------------------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | 147 |
| 1 | Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ | Az intézmény 2020. évi rendszervizsgálatára készített intézkedési terv végrehajtásának vizsgálata | Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűrőhatár alá csökkent. | Kockázatelemzés II/1 | Szabályozások, eljárási rendek, folyamatleírások, nyomvonalak, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, folyamatok, rendszerek működésének vizsgálata, tesztelése | Utóellenőrzés | 2022. és 2023. évek | I. negyedév | 32 | 115 |
| 2 | Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ | Az intézmény pénzügykezelésének és leltározásának vizsgálata | Az ellenőrzés célja az adott szervezet, program vagy feladat pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapján szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése; | Kockázatelemzés IV/1 | Szabályozások, eljárási rendek, folyamatleírások, nyomvonalak, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, folyamatok, rendszerek működésének vizsgálata, tesztelése | Pénzügyi | 2022. és 2023. évek | II. negyedév | 30 | 85 |
| 3 | Józsefvárosi Roma Önkormányzat, Józsefvárosi Román Önkormányzat, Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat, Józsefvárosi Szerb Önkormányzat, Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat, Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet Szervezési Iroda, Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály | A Nemzetiségi Önkormányzatok működésének és gazdálkodásának rendszervizsgálata | Az egyes rendszerek (irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési) működésének átfogó vizsgálata, melynek keretében a funkcionális működés megfelelése, a célszerűség, az eredményesség, a gazdaságosság, és a hatékonyság is ellenőrzésre kerül. A vizsgált rendszer vagy folyamat értékelésénél a szabályszerűségi követelményeket, a pénzügyi – és számviteli nyilvántartások, beszámolók megfeleléseit, a gazdálkodás eredményességét, a forrásfelhasználás teljesítményét is ellenőrizni szükséges. | Kockázatelemzés IV/4 | Szabályozások, eljárási rendek, folyamatleírások, nyomvonalak, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, folyamatok, rendszerek működésének vizsgálata, tesztelése | Rendszer | 2022. és 2023. év | III. negyedév | 50 | 35 |
| 4 | Polgármesteri Hivatal Humánszolgálati Ügyosztály, Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály | Támogatások nyújtásának és elszámolásának vizsgálata (civil szervezetek) | Az egyes rendszerek (irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési) működésének átfogó vizsgálata, melynek keretében a funkcionális működés megfelelése, a célszerűség, az eredményesség, a gazdaságosság, és a hatékonyság is ellenőrzésre kerül. A vizsgált rendszer vagy folyamat értékelésénél a szabályszerűségi követelményeket, a pénzügyi – és számviteli nyilvántartások, beszámolók megfeleléseit, a gazdálkodás eredményességét, a forrásfelhasználás teljesítményét is ellenőrizni szükséges. | 2023. évben elmaradt vizsgálat | Szabályozások, eljárási rendek, folyamatleírások, nyomvonalak, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, folyamatok, rendszerek működésének vizsgálata, tesztelése | Rendszer | 2022. és 2023. év | IV. negyedév | 35 | 0 |

A munkatervet jóváhagyom:

