

## Alsónémedi Nagyközség 2012. évi belső ellenőrzési ütemterve

2.sz. melléklet

Sorszám	Az ellenőrzés címe	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés indoklása	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzésbe bevont intézmények	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött időszak (év)	Az ellenőrzés ütemezése	Az ellenőrzésre fordított napok száma
1.	A 2011. évi kötött felhasználású állami normatívák tényleges alakulása	A 2011. évi kötött felhasználású állami normatívák költségvetési beszámolóban való elszámolása	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Kapcsolódó analitikák.	Általános iskola, óvoda	Szabályszerűségi	2011.	2012.I.,hó jelentés: 2012..II.20.	4
2.	A 2011. évi feladatmutatókhoz kötött állami normatívák tényleges alakulása.	A normatív állami hozzájárulások 2011. évi elszámolásának megalapozottsága	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Tanügyi nyilvántartások és kapcsolódó dokumentumok.	Általános iskola, óvoda	Szabályszerűségi	2011.	2011.XI. 01. - 2012.01.31.-ig jelentés: 2012..II.20.	20
3.	A 2012. évi költségvetés ellenőrzése	A költségvetés összeállítása megfelelt-e a 292/2009.(XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltaknak.	Évente ellátandó feladat.	2012.évi költségvetési rendelet és mellékletei, költségvetési határozatok, intézményvezetői egyeztetés.	Polgármesteri Hivatal	Szabályszerűségi	2012.	2012.III. hó jelentés: 2012..IV..15.	3
4.	A 2011. évi zárszámadás ellenőrzése	A zárszámadás összeállítása megfelelt-e a 249/2000.(XII. 24.) Korm. rendeletben foglaltaknak.	Évente ellátandó feladat.	Zárszámadási rendelet és mellékletei. A mérlegsorokat alátámasztó leltárak.	Polgármesteri Hivatal	Szabályszerűségi	2011.	2012.IV. hó jelentés: 2012.V.15.	5
5.	Intézményi átfogó pénzügyi- gazdasági ellenőrzés.	Annak értékelése, hogy az intézményi gazdálkodás szabályszerűsége biztosított-e a költségvetés végrehajtása során.	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Az intézmény pénzügyi-irányítási és operatív működési tevékenysége a kapcsolódó dokumentumok alapján.	Polgármesteri Hivatal	Szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzés	2011.	2012.VI.01-től VI.30-ig jelentés: 2012.VII.15.	10
6.	Kihhasználtság: óvoda, iskolai konyha	Jelentős pénzügyi hatás	Rendszeres időközönkénti ellátás	Analitikus nyilvántartás	Óvoda, iskolai konyha	Rendszerellenőrzés	2011.	2012.IV.01-től IV.15-ig jelentés: 2012.IV..30.	5
7.	Közbeszerzések bonyolítása	Közbeszerzési törvény és a helyi rendeletnek való megfelelés	Jogszabályi előírás	A teljes dokumentum áttekintése	Polgármesteri Hivatal	Szabályszerűségi	2012.	Egyes közbeszerzéseket folyamatában	15
8.	2012. évi bank és pénztárbizonylatok	Annak értékelése, hogy az intézmény gazdálkodás szabályszerűsége biztosított-e a költségvetés végrehajtása során.	A felügyeleti szerv által rendszeres időközönként ellátandó feladat.	Az intézmény pénzügyi irányítási és operatív működési tevékenysége a kapcsolódó dokumentumok alapján	Polgármesteri Hivatal	Szabályszerűségi	2012.	Negyedévet követő második hónapban jelentés: negyedévet követő harmadik hó 30.	10
9.	Civil szervezetek támogatása	Adott támogatás cél szerinti felhasználása.	Rendszeres, időközönkénti ellenőrzés.	Támogatási szerződések, elszámolások	Polgármesteri Hivatal	Rendszerellenőrzés	2011.	2012.VII .01-től VII.31-ig jelentés: 2012.VIII.15.	5
<b>Napok száma</b>									<b>77</b>