

**ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI
2013. ÉV**

A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést megalapozó elemzés, különös tekintettel a kockázatelemzésre	Az ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőri kapacitás	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése
Szabályszerűségi ellenőrzések							
Szentendre Város Önkormányzata	Vagyonkataszter nyilvántartás ellenőrzése	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy az ingatlanvagyon-kataszter nyilvántartása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és belső szabályozásnak	2011.12.31-i állapot	6 ellenőri nap	Dokumentumok és belső szabályzatok alapján	I. negyedév
Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde	Bérgazdálkodás vizsgálata	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy a bölcsődei létszám, és a dolgozók besorolása a vonatkozó jogszabálynak megfelelnek-e	2013. év	10 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatók vizsgálata	II. negyedév
Gondozási Központ Szentendre	Átadás-átvétel szabályosságának vizsgálata	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy az intézmény átvételekor a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően jártak-e el.	2013.01.01.	10 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatók vizsgálata	III. negyedév

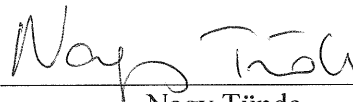
Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést megalapozó elemzés, különös tekintettel a kockázatelemzésre	Az ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőri kapacitás	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése
Szentendre Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	Pénzkezelés szabályosságának vizsgálata.	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület.	Annak megállapítása, hogy a Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál a pénzkezelés megfelelnek-e a vonatkozó törvényi előírásoknak, illetve a vonatkozó szabályzatoknak	2013. év	5 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatások vizsgálata	II. negyedév
Pénzügyi ellenőrzések							
Szentendre Város Önkormányzata	Állami normatív támogatások igénylésének és módosításának ellenőrzése.	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület.	Annak megállapítása, hogy az Önkormányzatnál a normatív állami támogatások igénylése és módosítása a vonatkozó előírásoknak megfelel-e	2013. I.-III. negyedév	15 ellenőri nap	Tételes dokumentumok és belső szabályzatok alapján	III. negyedév
Szentendre Város Egészségügyi Intézményei	2012. évi beszámoló ellenőrzése	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület.	Annak megállapítása, hogy a 2012. évi elemi költségvetési beszámoló a jogszabályi követelményeknek megfelelően készült-e, biztosítja-e a vagyoni és pénzügyi helyzet teljes körű bemutatását.	2012. év	7 ellenőri nap	Tételes ellenőrzés	I. negyedév
Rendszerellenőrzések							
Szentendre Város Óvodai Intézménye	Élelmezési térítési díjak beszedésének rendszerének ellenőrzése	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület.	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzött szervezetnél a térítési díjak megállapítása, a kedvezményes és ingyenes térítési díjak megállapításának rendszere megfelel-e a vonatkozó előírásoknak	2013. év	5 ellenőri nap	Rendszerek tesztelése, dokumentumok és szabályzatok vizsgálata	IV. negyedév
Teljesítmény-ellenőrzések							

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést megalapozó elemzés, különös tekintettel a kockázatelemzésre	Az ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőri kapacitás	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése
Informatikai rendszerek ellenőrzése							
Utóellenőrzés							
Egyéb ellenőrzés							
Soron kívüli vizsgálat					10 ellenőri nap		

Dátum: 2013. január 11.

iCont 2002 Kft.
1132 Budapest,
Visegrádi u. 10. Fsz. 3.
Adószám: 12946758-3-41

Készítette:


Nagy Tünde
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Dr. Molnár Ildikó
Főjegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV
SZENTENDRE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGAIRA
2013. ÉV

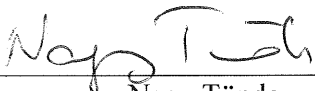
Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést megalapozó elemzés, különös tekintettel a kockázatelemzésre	Az ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőri kapacitás	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése
Szabályszerűségi ellenőrzések							
Szentendre És Térsége TDM Nonprofit Kft	Támogatások elszámolásának és felhasználásának ellenőrzése	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület.	Annak megállapítása, hogy a társaság által igénybe vett támogatások elszámolása, felhasználása milyen dokumentumokkal van alátámasztva.	2013. év	10 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatások vizsgálata	IV. negyedév
Pénzügyi ellenőrzések							
Városi Szolgáltató Zrt	Gazdasági társaság átvilágítása	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy a társaság hogyan kezeli az önkormányzati vagyont. Vizsgálni kell továbbá a szerződéses állományt, illetve a társaság költségvetési kapcsolatait.	2012.év	15 ellenőri nap	Dokumentumok vizsgálata, belső szabályzatok és tulajdonosi előírások alapján	I. negyedév
Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft	Önkormányzati támogatás igényének vizsgálata	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy a társaság az önkormányzati támogatás igényét megalapozottan határozta-e meg, illetve a társaság által kötött szerződések az önkormányzati támogatás csökkentését szolgálják-e	2012. év, 2013 I. negyedév	10 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatások vizsgálata	II. negyedév

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést megalapozó elemzés, különös tekintettel a kockázatelemzésre	Az ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőri kapacitás	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése
Rendszerellenőrzések							
Teljesítmény-ellenőrzések							
AQUAPALACE Kft	A társaság működésének vizsgálata	Kockázatelemzés alapján meghatározott vizsgálati terület	Annak megállapítása, hogy a társaság milyen intézkedéseket tesz a bevételek növelése és a kiadások csökkentése érdekében.	2013. év	8 ellenőri nap	Dokumentumok, nyilvántartások és kimutatások vizsgálata	III. negyedév
Informatikai rendszerek ellenőrzése							
Utóellenőrzés							
Egyéb ellenőrzés							
Soron kívüli vizsgálat					5 ellenőri nap		

Dátum: 2013. január 11.

ICont 2002 Kft.
1132 Budapest,
Visegrádi u. 10. Fsz. 3.
Adószám: 12946758-3-41

Készítette:


Nagy Tünde
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Dr. Molnár Ildikó
Főjegyző