



Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések a **08- 49 /2012.** sz. ügyiratban megtalálhatóak.

<b>Ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése</b>	<b>Ellenőrzések tárgya</b>	<b>Ellenőrzés célja</b>	<b>Ellenőrzendő időszak</b>	<b>Ellenőrzés típusa</b>	<b>Ellenőrzés módszere</b>	<b>Ellenőrzések ütemezése</b>	<b>Ellenőrzési kapacitás</b>	<b>Ellenőri napok száma</b>
Nyitott Kapu-vár Térségi Szociális Szolgáltató Központ	Társult formában ellátott szociális feladatok bevételeinek és kiadásainak alakulása	A bevételek és kiadások összetételének vizsgálata	2012. év	Szabályszerűségi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2013. Február-március	1 fő	10
Rábaközi Művelődési Központ és Városi Könyvtár	Pénzkezelés rendje	A jogszabályoknak megfelelő működés biztosítása	2012. év	Pénzügyi-szabályszerűségi	Dokumentumokon alapuló	2013. április	1 fő	8
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Normatíva igénylés megalapozottsága	Állami támogatások törvény szerinti igénylésének biztosítása	2012. év.	Pénzügyi	Dokumentumokon alapuló	2013. május	1 fő	10
Kapuvár Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	Pénzkezelés rendje	A jogszabályoknak megfelelő működés biztosítása	2012. év	Pénzügyi-szabályszerűségi	Dokumentumokon alapuló	2013. június	1 fő	10
Kapuvár Város Önkormányzata	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásának vizsgálata	A gazdasági társaságok az erőforrásokat gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen használták-e fel.	2012. év, 2013. I. félév	teljesítmény	Dokumentumokon alapuló	2013. szeptember	1 fő	30