



KAPUVÁR VÁROS JEGYZŐJE
9330 KAPUVÁR, Fő tér 1.
GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE
☎: 96/596-002, Fax: 96/596-005 E-mail: jegyzo@kapuvar.hu



8. napirendi pont

Tárgyalja: Gazdasági Bizottság
Ügyrendi és Kommunikációs Bizottság

2012. évre szóló éves ellenőrzési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 92. §-a szabályozza az önkormányzatok ellenőrzési tevékenységét, melynek része a belső ellenőrzés ellátása is. A törvény úgy rendelkezik, hogy a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év november 15-éig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Kormányrendelet (Ber.) szabályozza továbbá az ellenőrzés tervezésével kapcsolatos részletes feladatokat, melyben az éves ellenőrzési tervezés folyamata is szerepel.

Kapuvár város Önkormányzat hivatala és intézményei által készített kockázatelemzésre alapozva állítottuk össze a 2012. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet, melyet kérem szíveskedjenek elfogadni.

Határozati javaslat:

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a 2012. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.

Felelős: **Borsodi Tamás** címzetes főjegyző

Határidő: **azonnal**

Kapuvár, 2011. október 18.

Borsodi Tamás
címzetes főjegyző

Előterjesztést készítette: Lukácsiné Varga Márta belső ellenőrzési vezető

Kapuvár Városi Önkormányzat ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2012. ÉV

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések a **08- 49 /2011.** sz. ügyiratban megtalálhatóak.

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzések tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzendő időszak	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzési kapacitás	Ellenőri napok száma
Felsőbüki Nagy Pál Gimnázium	Felügyeleti jellegű átfogó ellenőrzés	A működés, gazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának, gazdaságosságának biztosítása	2011. év.	Rendszer ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. március	2 fő	10
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése	A belső kontrollrendszer szabályozottsága, működése	2011. év.	Rendszer ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. május	2 fő	10
Kapuvár Térségi Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat	SNI-s tanulókra igényelhető normatíva megalapozottsága, nyilvántartások teljeskörűsége	A normatíva törvény szerinti leigénylését a szakvéleménnyel rendelkezők nyilvántartása alátámasztja-e	2011. év	Pénzügyi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. június	1 fő	6
Kapuvár Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	ÁSZ ellenőrzésre készült intézkedési terv végrehajtása	Az intézkedési tervben foglalt feladatokat maradéktalanul végrehajtották-e.	2008.-tól folyamatosan	Pénzügyi-szabályszerűségi	Dokumentumokon alapuló	2012. július	1 fő	10
METRUM Alapfokú Művészetoktatási Iskola	Normatíva igénylés megalapozottságának ellenőrzése	Normatívák törvény szerinti leigénylésének biztosítása	2011. év.	Pénzügyi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. augusztus	1 fő	10
Rábaközi Művelődési Központ és Városi Könyvtár	Tárgyi eszköz nyilvántartás	Az eszközök nyilvántartásának, kezelésének szabályossága	2011. év	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. október	1 fő	8
Berg Gusztáv Szakiskola	Normatíva igénylés megalapozottságának ellenőrzése	A normatívák törvény szerinti leigénylésének biztosítása	2011. év	Pénzügyi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. november	1 fő	10
Nyitott Kapu-vár Térségi Szociális Szolgáltató Központ	Pénzkezelés rendje	A jogszabályoknak megfelelő működés biztosítása	2011. év	Pénzügyi ellenőrzés	Dokumentumokon alapuló	2012. december	1 fő	6