

**Lajosmizse Város és Felsőlajos Község Önkormányzatainak  
éves ellenőrzési terve  
2010. évre**

Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Kormányrendelet 21. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

Sor- szám	Ellenőrzendő szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya, célja	Ellenőr- zendő időszak	Ellenőr- zési kapacitás	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése
1.	Polgármesteri Hivatal, intézmények	2009. évi közoktatási normatív hozzájárulások igénybevételének, felhasználásának és elszámolásának szabályszerűsége	2009. év	20 nap	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	I. n. év
2.	Polgármesteri Hivatal, IGSZ, EGYRSZI	2009. évi szociális normatív hozzájárulások igénybevételének felhasználásának és elszámolásának szabályszerűsége	2009. év	15 nap	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	I. n. év
3.	Polgármesteri Hivatal, IGSZ	Lajosmizse Város és Felsőlajos Község Önkormányzatai közötti közoktatási intézményfenntartói társulási megállapodás pénzügyi teljesülése	2009. év	15 nap	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	II. n. év
4.	Polgármesteri Hivatal	Kötelezettségvállalások nyilvántartásának szabályszerűsége	2010. év	20 nap	szabályszerűségi ellenőrzés	II. n. év
5.	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének betartása	2010. év	25 nap	szabályszerűségi ellenőrzés	II. n. év
6.	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Az Állami Számvevőszék V-3001-4/2/2009. számú vizsgálati jelentésében megállapított hiányosságok felszámolására elfogadott intézkedési terv végrehajtása	2009-2010. év	20 nap	szabályszerűségi ellenőrzés	III. n. év
7.	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Európai uniós forrással támogatott fejlesztések megvalósítása, a támogatott fejlesztési feladatok megvalósítása	2010. év	30 nap	rendszer-ellenőrzés	III-IV. n. év
8.	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Közbeszerzési eljárások vizsgálata	2010. év	15 nap	rendszer-ellenőrzés	IV. n. év
9.	Polgármesteri Hivatal, támogatott szervezetek	Sport-, társadalmi és egyéb szervezetek részére az önkormányzat költségvetéséből céljellelgyel nyújtott támogatások rendeltetés szerinti felhasználása	2010. év	15 nap	rendszer-ellenőrzés	IV. n. év

Az ellenőrzések végrehajtásánál alkalmazandó módszerek:

- 1) eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése;
- 2) pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése, értékelése;
- 3) folyamatok és rendszerek működésének ellenőrzése;
- 4) dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;
- 5) közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (interjú, rovincsolás, szemle, mintavétel, tételes vizsgálat).

Készült: 2009. november 4.

Készítette: dr. Balogh László s.k.  
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyás időpontja: 2009. november 4.

Jóváhagyta: Kutasiné Nagy Katalin s.k.  
jegyző