

Kapunár Városi Önkormányzat 2018. évre szóló ellenőrzési terve

Sorszám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tervezett ütemezése	Ellenőri napok száma
1.	A pénzben és természetben nyújtott szociális és gyermekjóléti ellátások szabályairól szóló (II.26.) 5/2015. önkormányzati rendeletben meghatározott települési támogatás ellenőrzése, a gyakorlatban történő hatályosulása	Annak megállapítása, hogy helyesen történt-e meg a jogosultság megállapítások valamint az ennek alapján történő kifizetések	Dokumentumokon alapuló	2016-2017. év	Nem a megfelelő mértékű kifizetés történt, jogosulatlan megállapítás	Szabályszerűségi	Kapunári Polgármesteri Hivatal Humán Iroda Igazgatási Osztály	2018. szeptember	3 ellenőrzési munkanap
2.	A szervezet feladatellátásának egységes rendszerben történő vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a szervezet a feladatellátást, a gazdálkodását a hatályos jogszabályoknak és belső szabályzatoknak megfelelően látta el	Dokumentumokon alapuló	2017. év	Nem a jogszabályoknak megfelelő működés	Pénzügyi szabályszerűségi, rendszerellenőrzés	Király-tő Óvoda és Bölcsőde	2018. június	8 ellenőrzési munkanap
3.	A roma nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a szervezet a feladatellátást, a gazdálkodását a hatályos jogszabályoknak és belső	Dokumentumokon alapuló	2017. év	A kapott állami támogatást nem a működésre és a feladatfinanszírozásra fordították.	Pénzügyi szabályszerűségi, rendszerellenőrzés	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2018. május	3 ellenőrzési munkanap

		szabályzatoknak megfelelően látta el	Dokumentumok on alapuló	2017. év	Nem a jogszabályoknak megfelelő működés, az előző ellenőrzés óta eltelt idő, a bevételek (támogatások) és fizetési kötelezettségek egyensúlya	Pénzügyi szabályszerűségi, rendszerellenőrzés	Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	2018. október	4 ellenőrzési munkanap
4.	A gazdasági társaság 2017. évi működésének, tevékenységének, gazdálkodásának bemutatása	A Kapuvári Hőszolgáltató Kft működése során az alapítási célok érvényesülnek-e biztosítják-e a hatékony működést? A gazdálkodási, szabályok gyakorlata.							

Záradék:

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évre szóló éves ellenőrzési tervét a 267/2017. (XII. 21.) ÖKT határozatával jóváhagyta.

Kapuvár, 2017. december 21.

