

Makói Kistérség Többcélú Társulása

**Ellenőrzési tervjavaslat**  
**2019. évi belső ellenőrzési terv-Módosítás**

<b>Eredeti sor szám</b>	<b>Település</b>	<b>Ellenőrzött szerv</b>	<b>Ellenőrizendő folyamatok</b>	<b>Az ellenőrzés célja, ellenőrzött időszak</b>	<b>Törlésre javasolt</b>	<b>Felvételre javasolt</b>	<b>Változatlan</b>	<b>Az ellenőrzés típusa</b>
1.	Ambrózfalva	Ambrózfalva Község Önkormányzata	Leltározási selejtezési tevékenység	és A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
2.	Csanádalberti	Csanádalberti Község Önkormányzata	Leltározási selejtezési tevékenység	és A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés

3	Csanádpalota	Csanádpalota Városi Önkormányzat	Közoglalkoztatás	Közoglalkoztatás, közoglalkoztatási tevékenység szabályozása Ellenőrzött időszak: 2019. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés
4	Csanádpalota	Csanádpalota Városi Önkormányzat	Nagyértékű és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvizsgálata	Az analitikus nyilvántartások vezetésének kialakítása, naprakész vezetése, főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hitelt érdemlő dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
5	Földeák	Földeák Községi Önkormányzat	Leltározási és selejtezési tevékenység	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglalt végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
6	Földeák	Földeák Községi Önkormányzat	Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának ellenőrzések	A szabályzatokban a jogszabályi előírásoknak megfelelően alakították -e ki a gazdálkodással összefüggő jogköröket, a gyakorlatban történő alkalmazása megfelel-e az előírtaknak. Ellenőrzött időszak: érvényben lévő szabályzat alapján	igen	-	-	Szabályszerűségi

7.	Királyhegyes	Királyhegyes Község Önkormányzata	Nagyértékű és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetése	Az analitikus nyilvántartások vezetésének kialakítása, naprakész vezetése, főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hitelt érdemlő dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
8	Kövegy	Kövegy Község Önkormányzata	Nagyértékű és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetése	Az analitikus nyilvántartások vezetésének kialakítása, naprakész vezetése, főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hitelt érdemlő dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
9	Magyarcsnád	Magyarcsnád Községi Önkormányzat- Önkormányzat által alapított Településüzemeltetési és Fejlesztési Nonprofit Kft.	Készpénzkezelés rendjének ellenőrzése	A pénzkezelésére vonatkozó előírások, bizonylatok, dokumentumok vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés

10	Nagyér	Nagyér Községi Önkormányzat	Leltározási selejtezési tevékenység	és	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
11	Nagylak	Nagylak Községi Önkormányzata	Leltározási selejtezési tevékenység	és	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
12	Óföldreák	Óföldreák Községi Önkormányzat	Leltározási selejtezési tevékenység	és	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés

13	Pitvaros	Pitvaros Községi Önkormányzat	Leltározási selejtezési tevékenység és	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglalt végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
14	Kiszombor	Kiszombor Nagyközség Önkormányzata	Nagyértékű és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetése	Az analitikus nyilvántartások vezetésének kialakítása, naprakész vezetésének az ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2019. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés
15	Kiszombor	Kiszombor Nagyközség Önkormányzata	Leltározási selejtezési tevékenység és	A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglalt végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés

16	Makó	Makói Óvoda	Normatív állami támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	A támogatások igénybevételének jogszerűsége, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, a nyilvántartások naprakész vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2017/2018. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés
17	Makó	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Normatív állami támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	A támogatások igénybevételének jogszerűsége, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, a nyilvántartások naprakész vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés
18	Makó	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Létszám, személyi juttatásal való gazdálkodás	A tevékenység ellátásához szükséges személyi feltételek biztosításának ellenőrzése, valamint a fluktuáció nagyságának és hatásának vizsgálata a feladatellátás során Ellenőrzött időszak: 2018-2019. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés

19	Makó	Makó Városi Televízió Nonprofit Kft.	Bankszámlaforgalom szabályozása és kezelési rendje	A bankszámla kezelése rendjének szabályozottsága, és a hozzá kapcsolódó dokumentumok ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2019. év III. n.év	-	igen	-	Rendszer ellenőrzés
20	Makó	Makó Városi Televízió Nonprofit Kft.	Kézpénzkezelés rendje	A pénzkezelés rendjének szabályozása, pénzforgalom lebonyolítása, bizonylatok, dokumentumok vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2019. III.n.év	-	igen	-	Rendszer ellenőrzés
21	Kiszombor	Kiszombori Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	Normatív állami támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	A támogatások igénybevételeinek jogszerűsége, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, a nyilvántartások naprakész vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. év	-	igen	-	Rendszer ellenőrzés