

**Abony Város Önkormányzat
Képviselő-testülete
2740. Abony, Kossuth tér 1.**

2/43/2007.

Tárgy: jkv-i kivonat

Készült: Abony Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2007. október 25-i üléséről.

Napirend: Abony Város Önkormányzat 2008. évi Ellenőrzési Terve

365/2007. (X. 25.) sz. Képviselő-testületi határozat

Abony Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben biztosított jogkörében eljárva az alábbi határozatot hozta:

Abony Város Önkormányzat 2008. évi Ellenőrzési Tervét a mellékelt táblázat szerint elfogadta.

Határidő: 2007. október 25.

Felelős: Romhányiné Dr. Balogh Edit polgármester

A végrehajtásban közreműködik:

Gazdasági Osztály

A határozatról értesül:

Gazdasági Osztály által Vincent Auditor Kft.

K.m.f.

Romhányiné dr. Balogh Edit s.k.
polgármester

Dr. Németh Mónika s.k.
jegyző

Kivonat hitelélül:

Abony, 2007. október 25.

Farkasné Fazekas Mária
jkv.

**ABONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2008. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV**

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Kinizsi Pál Gimnázium és Szakközépiskola	<p>Cél: szabályozottság, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás, létszám-bérgazdálkodás ellenőrzése, túlórák, helyettesítések elszámolásának indokoltsága és megfelelősége, pénzügyi-gazdasági ellenőrzés</p> <p>Tárgy: az intézmény átfogó erőforrás-gazdálkodási, pénzügyi-gazdasági ellenőrzése</p> <p>Időszak: jelen helyzet</p>	Erőforrás-gazdálkodás, szabályozottság, működés-gazdálkodás nem megfelelőségében rejlő kockázatok	Átfogó ellenőrzés	<p>2008. március hónap</p> <p>Jelentés: 2008.</p>	4 helyszíni ellenőrzési nap 9 irodai, elemző nappal
<p>Gyulai Gaál Miklós Általános Iskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</p> <p>Bihari János Zeneiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</p>	<p>Cél: annak megállapítása, hogy az intézmények működése, gazdálkodása kellően hatékony-e, művészetoktatást igénybe vevő tanulók térítési díja, tandíja megállapításának, beszedésének, a kedvezmények elszámolásának ellenőrzése</p> <p>Tárgy: művészetoktatási tevékenységgel összefüggő gazdálkodási feladatok ellenőrzése</p> <p>Időszak: jelen helyzet</p>	Nem megfelelő és nem hatékony működésben rejlő kockázatok	Pénzügyi-gazdasági ellenőrzés Témavizsgálat	<p>2008. április hónap</p> <p>Jelentés: 2008.</p>	5 helyszíni ellenőrzési nap 12 irodai, elemző nappal

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Polgármesteri Hivatal	<p>Cél: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó eljárások rendje megfelelően szabályozott-e, azok a gyakorlatban teljes körűen érvényesültek-e.</p> <p>Tárgy: a közbeszerzési eljárások szabályszerűségi ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2007. év</p>	Szabályozatlanságból eredő kockázatok	Pénzügyi ellenőrzés Célvizsgálat	<p>2008. október hónap</p> <p>Jelentés: 2008.</p>	1 helyszíni ellenőrzési nap 4 irodai nappal
Az ABOKOM Kht és a Víziközműveket Működtető Intézmény összevonásából létrejövő ABOKOM Nonprofit Kft.	<p>Cél: annak megállapítása, hogy az ABOKOM Kht és a Víziközműveket Működtető Intézmény összevonásából létrejövő ABOKOM Nonprofit Kft. működése kellően szabályozott-e</p> <p>Tárgy: az ABOKOM Kht és a Víziközműveket Működtető Intézmény összevonásából létrejövő ABOKOM Nonprofit Kft. működésének szabályozottsága</p> <p>Időszak: 2008. év</p>	Szabályozatlanságból eredő kockázatok	Pénzügyi-gazdasági ellenőrzés	<p>2008. április hónap</p> <p>Jelentés: 2008.</p>	2 helyszíni ellenőrzési nap 5 irodai nappal

Dátum: 2007. november 05.

Készítette:

Jóváhagyta:

belső ellenőrzési vezető

Dr. Német
szervezet