

Irányító szervként 2021. évre tervezett belső ellenőrzések

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tulajdonosi ellenőrzése							
1.	A létszámmal és a személyi juttatásokkal történő gazdálkodás ellenőrzése a Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft-nél	Ellenőrzés célja: feltárni a tervezett létszám és az alkalmazott létszám eltéréseinek alakulását, a tervezett bérek és a lehívott támogatások összhangja megvalósult-e, és a bérmegetakarítás vizsgálata, továbbá a vezetett munkaügyi nyilvántartások ellenőrzése. Ellenőrzés módszere: szúrópróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020. Gt.1.kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft.	2021. március	15 nap

...../2020.(X.29.) képviselő-testületi határozatának melléklete

2.	<p>A létszámmal és a személyi juttatásokkal történő gazdálkodás ellenőrzése a Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft-nél</p>	<p>Ellenőrzés célja: feltárni a tervezett létszám és az alkalmazott létszám eltérésének alakulását, a tervezett bérek és a lehívott támogatások összhangja megvalósult-e, és a bérmeztakarítás vizsgálata, továbbá a vezetett munkaügyi nyilvántartások ellenőrzése.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2020. év</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.2.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft.</p>	<p>2021. április</p>	<p>10 nap</p>
3.	<p>A létszámmal és a személyi juttatásokkal történő gazdálkodás ellenőrzése a Mezőtúri Ipari Park Kft-nél</p>	<p>Ellenőrzés célja: feltárni a tervezett létszám és az alkalmazott létszám eltérésének alakulását, a tervezett bérek és a lehívott támogatások összhangja megvalósult-e, és a bérmeztakarítás vizsgálata, továbbá a vezetett munkaügyi nyilvántartások</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.3.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Ipari Park Kft.</p>	<p>2021. április</p>	<p>4 nap</p>

		ellenőrzése Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2020. év					
4.	A létszámmal és a személyi juttatásokkal történő gazdálkodás ellenőrzése a Mezőtúri Városfejlesztési Kft-nél	Ellenőrzés célja: feltárni a tervezett létszám és az alkalmazott létszám eltérésének alakulását, a tervezett bérek, és a lehívott támogatások összhangja megvalósult-e, és a bérmetakarítás vizsgálata, továbbá a vezetett munkaügyi nyilvántartások ellenőrzése. Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020. Gt.4.kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Mezőtúri Városfejlesztési Kft.	2021. április	4 nap

...../2020.(X.29.) képviselő-testületi határozatának melléklete

5.	<p>A létszámmal és a személyi juttatásokkal történő gazdálkodás ellenőrzése a Mezőtúri Turizmusfejlesztési Kft-nél</p>	<p>Ellenőrzés célja: feltárni a tervezett létszám és az alkalmazott létszám eltérésének alakulását, a tervezett bérek és a lehívott támogatások összhangja megvalósult-e, és a bérmeztakarítás vizsgálata, továbbá a vezetett munkaügyi nyilvántartások ellenőrzése.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2020. év</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.5.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Turizmusfejlesztési Kft.-</p>	<p>2021. április</p>	<p>1 nap</p>
6.	<p>Vagyongazdálkodás, a vagyon és eszközök hasznosításának, illetve kihasználtságának ellenőrzése, vagyonvédelem ellenőrzése, tárgyieszközök (nagy- és kisértékű) beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának</p>	<p>Ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, annak szervezeti keretei szabályozottak voltak-e, a vagyongazdálkodás szabályszerűségét biztosították-e, a vagyon értékének és összetételének változását jogszerű</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.6.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft.</p>	<p>2021. május</p>	<p>15 nap</p>

	<p>ellenőrzése nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése a Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft-nél</p>	<p>döntésekkel alátámasztották-e, vagyonhasznosítás vizsgálata. A tárgyi eszközök beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szabályozottság ellenőrzése tételes, további ellenőrzések szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2021. év</p>					
7.	<p>Vagyongazdálkodás, a vagyon és eszközök hasznosításának, illetve kihasználtságának ellenőrzése, vagyonvédelem ellenőrzése, tárgyeszközök (nagy- és kisértékű) beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának</p>	<p>Ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, annak szervezeti keretei szabályozottak voltak- e, a vagyongazdálkodás szabályszerűségét biztosították-e, a vagyon értékének és összetételének változását jogszerű</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.7.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft.</p>	<p>2021. június</p>	<p>10 nap</p>

	<p>ellenőrzése nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése a Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft-nél</p>	<p>döntésekkel alátámasztották-e, vagyonhasznosítás vizsgálata. A tárgyi eszközök beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szabályozottság ellenőrzése tételes, további ellenőrzések szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2021. év</p>					
8.	<p>Vagyongazdálkodás, a vagyon és eszközök hasznosításának, illetve kihasználtságának ellenőrzése, vagyonvédelem ellenőrzése, tárgyeszközök (nagy- és kisértékű) beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának</p>	<p>Ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, annak szervezeti keretei szabályozottak voltak- e, a vagyongazdálkodás szabályszerűségét biztosították-e, a vagyon értékének és összetételének változását jogszerű</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.8.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Ipari Park Kft.</p>	<p>2021. június</p>	<p>4 nap</p>

	ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése a Mezőtúri Ipari Park Kft-nél	döntésekkel alátámasztották-e, vagyonhasznosítás vizsgálata. A tárgyi eszközök beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése. Ellenőrzés módszere: szabályozottság ellenőrzése tételes, további ellenőrzések szűrőpróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2021. év					
9.	Vagyongazdálkodás, a vagyon és eszközök hasznosításának, illetve kihasználtságának ellenőrzése, vagyonvédelem ellenőrzése, tárgyi eszközök (nagy- és kisértékű) beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának	Ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, annak szervezeti keretei szabályozottak voltak-e, a vagyongazdálkodás szabályszerűségét biztosították-e, a vagyon értékének és összetételének változását jogszerű	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020. Gt.9.kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Mezőtúri Városfejlesztési Kft.	2021. június	4 nap

	<p>ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése a Mezőtúri Városfejlesztési Kft-nél</p>	<p>döntésekkel alátámasztották-e, vagyonhasznosítás vizsgálata. A tárgyi eszközök beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szabályozottság ellenőrzése tételes, további ellenőrzések szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2021. év</p>					
10.	<p>Vagyongazdálkodás, a vagyon és eszközök hasznosításának, illetve kihasználtságának ellenőrzése, vagyonvédelem ellenőrzése, tárgyeszközök (nagy- és kisértékű) beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése,</p>	<p>Ellenőrzés célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, annak szervezeti keretei szabályozottak voltak-e, a vagyongazdálkodás szabályszerűségét biztosították-e, a vagyon értékének és összetételének változását jogszerű döntésekkel</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>Gt.10.kockázatelemzési dokumentum</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Mezőtúri Turizmusfejlesztési Kft.</p>	<p>2021. június</p>	<p>1 nap</p>

	nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése a Mezőtúri Turizmusfejlesztési Kft-nél	alátámasztották-e, vagyonhasznosítás vizsgálata. A tárgyi eszközök beszerzésének, nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése, nyilvántartott eszközök helyszíni ellenőrzése. Ellenőrzés módszere: szabályozottság ellenőrzése tételes, további ellenőrzések szűrőpróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2021. év					
Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Mezőtúr Város Önkormányzata által alapított közalapítványok tulajdonosi ellenőrzése							
1.	Az Újvárosi Tanulók Jövőjéért Közalapítvány gazdálkodásának ellenőrzése	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Alapítvány gazdálkodása során betartotta-e a	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.	pénzügyi ellenőrzés	Az Újvárosi Tanulók Jövőjéért Közalapítvány	2021. október	5 nap

		<p>vonatkozó jogszabályi előírásokat, szabályszerűen használta-e fel a kapott költségvetési támogatásokat, az államháztartásból meghatározott célra ingyenesen juttatott vagyon használata, hasznosítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e, az alapítvány működését szolgáló ellenőrzési és nyilvántartási rendszerek szabályszerűen működtek-e, a beszámolási kötelezettségét teljesítette-e.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2020-2021. évek</p>	KA.1.kockázatelemzési dokumentum				
--	--	---	----------------------------------	--	--	--	--

...../2020.(X.29.) képviselő-testületi határozatának melléklete

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Mezőtúr Város Önkormányzata által irányított intézmény, irányító szervei ellenőrzése							
1.	Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtárnál a közalkalmazottból munkavállaló – jogviszonyváltás végrehajtásának ellenőrzése	Ellenőrzés célja: az eljárási rendelkezések végrehajtásának ellenőrzése, a végkielégítés és a szabadság megállapításának vizsgálata, jubileumi jutalomra vonatkozó szabályok betartása, további pótlék, egyéb juttatások ellenőrzése Ellenőrzés módszere: tételes Ellenőrizendő időszak: 2020. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020. MMZSVK.1. kockázatelemzési dokumentum	pénzügyi ellenőrzés	Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár	2021. február	3 nap

...../2020.(X.29.) képviselő-testületi határozatának melléklete

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Mezőtúr Város Önkormányzata és Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése							
1.	A helyi adók beszédésének ellenőrzése	<p>Ellenőrzés célja: megállapítani, hogy a helyi adóhátralékok nyilvántartása, behajtása során a jogszabályok és a helyi szabályozások előírásait betartották-e, hogyan alakult a behajtások eredményessége, illetve a kedvezmények, követelések-elengedések helyzete.</p> <p>Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2020-2021. évek</p>	<p>Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020.</p> <p>MVÖ-MKÖH.1. kockázatelemzési dokumentum</p>	pénzügyi ellenőrzés	Mezőtúr Város Önkormányzata, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály	2021. június	10 nap

...../2020.(X.29.) képviselő-testületi határozatának melléklete

2.	A szociális ellátások megállapításának és folyósításának ellenőrzése a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatalban (gyógyszertámogatás, lakhatási támogatás, temetési segély, rendkívüli települési támogatás, köztemetés megállapítása, kifizetése)	Ellenőrzés célja: feltárni, hogy a települési támogatások kifizetése a jogszabályoknak, illetve a helyi szabályozásoknak megfelelően történt-e meg. Ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű Ellenőrizendő időszak: 2021. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/10886-22/2020. MVÖ-MKÖH.2. kockázatelemzési dokumentum	rendszerellenőrzés	Mezőtúr Város Önkormányzata, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály, Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Hatósági Osztály	2021. november	10 nap
----	---	---	--	--------------------	--	----------------	--------

A Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár költségvetési szerv belső ellenőreként 2021. évre tervezett belső ellenőrzés

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár szabályszerűségi ellenőrzése	Ellenőrzés célja: Az intézmény szabályozottságának biztosítása. Ellenőrzés módszere: tételes Ellenőrizendő időszak: 2021. év	Kockázatelemzés iktatószáma: TUR/ 10886-18/2020. 1. kockázatelemzési dokumentum	szabályszerűségi ellenőrzés	Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár	2021. november	6 nap