

Makói Kistérség Többcélú Társulása

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

Eredeti sor szám	Település	Ellenőrzötti szerv	Ellenőrizendő folyamatok	Az ellenőrzés célja, ellenőrzött időszak	Törlésre javasolt	Felvételere javasolt	Változatlan	Az ellenőrzés típusa
1.	Ambroázfalva	Ambroázfalva 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.	Csanádapalota	Csanádapalota 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	Csanádapalota	Csanádapalota Városi Önkormányzat	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás, közfoglalkoztatási tevékenység szabályozása Ellenőrzött időszak: 2019. év	igen	-	-	Rendszer ellenőrzés

4	Csánádpalota	Csánádpalota Városi Önkormányzat	Nagyértékű kísérleti eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetése	és Az anyagi nyilvántartások vezetése, naprakész főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hiteles dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	analitikus nyilvántartások kialakítása, vezetése, naprakész főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hiteles dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
5	Földesák	Földesák Községi Önkormányzat	Leltározási selejtezési tevékenység	és A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Útemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatos megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Útemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatos megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
6	Földesák	Földesák Községi Önkormányzat	Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utatvívnyozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának ellenőrzések	A szabályzatokban a jogszabályi előírásoknak megfelelően alakították-e ki a gazdálkodással összefüggő jogköröket, a gyakorlatban történő alkalmazás megfelel-e az előírásoknak. Ellenőrzött időszak: érvényben lévő szabályzat alapján	igen	-	-	-	Szabályszertés égi
7.	Királyhegyes	Királyhegyes Községi Önkormányzata	Nagyértékű kísérleti eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetése	és Az anyagi nyilvántartások vezetése, naprakész főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hiteles dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	analitikus nyilvántartások kialakítása, vezetése, naprakész főkönyv, mérlegjelentés egyezőségének biztosítása, az egyezőség tényének hiteles dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés

8	Kövegy Községi Önkormányzata	Nagyértékű kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvezetés	és Az analitikus nyilvántartások vezetésének naprakész, mérlegjelentés, az egyezőség tényének hiteles dokumentálása Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
9	Magyarcsanak Községi Önkormányzat által alapított Településmenveltetési és Fejlesztési Nonprofit Kft	Készpénzkezelés rendjének ellenőrzése	A pénzkezelésre vonatkozó előírások, bizonylatok, dokumentumok vizsgálata Ellenőrzött időszak: 2019. év	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
10	Nagyér Községi Önkormányzat	Leltározási selejtezési tevékenység	és A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatos megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés
11	Nagylak Községi Önkormányzata	Leltározási selejtezési tevékenység	és A Leltározási Szabályzat alapján kiadott Leltározási Utasítás és Leltározási Ütemtervben foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatos megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	-	-	igen	Rendszer ellenőrzés

12	Öröklék	Öröklék 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	Pítváros	Pítváros 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
14	Kiszombor	Kiszombor Nagyközség Önkormányzata	Nagyértékű és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, nyilvántartása, könyvvizetése	Az analitikus nyilvántartások vezetéseinek 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 foglaltak végrehajtásának, valamint a folyamatot megelőző selejtezés ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. évi leltár, leltárt érintő selejtezés	igen	-	Rendszer ellenőrzés
16	Makó	Makói Övda	Normatív állami támogatások igénybevételeinek 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 támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	állami	A támogatások igénybevételeinek jogszertisége, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, nyilvántartások naprakész vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. év	igen	-	Rendszer ellenőrzés
18	Makó	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Létszám, személyi juttatással gazdálkodás	személyi vállati	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	Makói Városi Nonprofit Televízió Kft.	Bankszámlaforgalom szabályozása kezelési rendje	és	A bankszámla kezelése rendjének szabályozottsága, és a hozzá kapcsolódó dokumentumok ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2019. év III. n.év	-	igen	Rendszer ellenőrzés
20	Makó	Makói Városi Televízió Kft.	Készpénzkezelés rendje	és	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 támogatások igénylése, elszámolása, nyilvántartások vezetése	állami	A támogatások igénybevételeinek jogszertisége, az elszámolás alapját képező mutatószámok helyes meghatározásának, nyilvántartások naprakész vezetésének ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2018. év	-	igen	Rendszer ellenőrzés