

## Éves ellenőrzési ütemterv

2015. évre

Az ellenőrzési tervet megalapozó ellenőrzések, különös tekintettel a kockázat-elemzésre	Az ellenőrzések célja	A szükséges ellenőrzési kapacitás (erőforrás szükséglet) meghatározása	A tervezett ellenőrzés tárgya	Az ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa, és módszerei	Az ellenőrzések ütemezése	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezése
A kockázatok elemzésére a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítettek szerint került sor.	- Jelezze a céloktól az előírásoktól, a követelményektől való eltérést.	A szervezet a belső ellenőrzést hosszabb távon külső szakértővel tervezi megoldani. Az erőforrás szükséglet megállapítása a külső szakértő feladatát képezi.	Társadalmi és sportszervezetek, egyéb szervezetek részére 2014. évben nyújtott önkormányzati támogatások felhasználása	2014. év	Szabályszerűségi ellenőrzés	2015. I. félév	2014. évben önkormányzati támogatásban részesült sportegyesületek, civil és egyéb szervezetek
Ennek keretében figyelembe vettük, az intézmények gazdálkodási feladatainak szabályozottságát, az intézménynél utoljára végzett felügyeleti ellenőrzés, valamint a Magyar Államkincstár által végzett külső ellenőrzés megállapításait, a jövő évben várható külső ellenőrzések tárgyát képező témaköröket, valamint a vezetés ellenőrzési témákra vonatkozó javaslatait.	Segítse elő a szabálytalan gyakorlat kialakulásának, terjedésének megakadályozását, a tartalékok feltárását, a pályázati források körének bővítését		Segítse elő a jogszabályban foglalt, közfeladatokat ellátó szervekre vonatkozóan előírt, nyilvánosságra hozatali kötelezettségek teljesítését	Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár bevételei, kiadásai alakulásának szabályszerűségi vizsgálata	2013. augusztus 1-től - 2014. év december 31.	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	2015. II. félév
- Biztosítsa a vezetés hatékonyságát, valamennyi tevékenység során a jogszabályi előírások utasítások betartását, a belső rend a vagyon védelmét							