

**Kivonat Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése  
2011. október 20. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből:**

**IX-273/23.406/2011. sz. határozat**

**Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi ellenőrzési terve**

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a „Javaslat a 2012. évi ellenőrzési terv megállapítására” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat 2012. évi ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja.

**Felelős:**

Jegyző

**Végrehajtásért felelős:**

Jegyzői Kabinet

**Határidő:**

azonnal, illetve 2012. december 31.

**K. m. f.**

**Dr. Csiszár Miklós sk.  
jegyző**

**Dr. Kriza Ákos sk.  
polgármester**

**A kiadmány hitelül:**

**kiadó**

## KIMUTATÁS

## a 2012. évi ellenőrzésre ütemezett intézményekről és feladatokról

Sorszám	Intézmény neve	Az ellenőrzés célja, tárgya	Az ellenőrzés típusa	A vizsgált időszak kezdete	Vizsgálatra tev. revizori napok száma	A vizsgálat tervezett ütemezése
1	Központi Leánykollégium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-02-01	30	I. n. év
2	Miskolci Egressy Béni - Erkel Ferenc Zeneiskola Alapfokú Zeneoktatási Intézmény	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-02-01	25	I. n. év
3	Bulgárföldi Általános és Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-03-01	25	I. név
4	Kandó Kálmán Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-03-01	35	I. név
5	Földes Ferenc Gimnázium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-04-01	30	I. név
6	II. Rákóczi Ferenc Általános és Magyar-Német Két Tanítási Nyelvű Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-05-01	25	II. név
7	Miskolci Nevelési, Logopédiai, Pályaválasztási Tanácsadó és Pedagógiai Intézet	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-05-01	25	II. név
8	Petőfi Sándor Középfiskolai Fiúkollégium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-05-01	30	II. név
9	Szabó Lőrinc Általános és Német Két Tanítási Nyelvű Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-05-01	25	II. név
10	Szilágyi Dezső Általános és Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-05-01	25	II. név
11	Martin János Szakiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-09-01	30	II. név
12	Miskolc Városi Szabadidőközpont	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-09-01	30	II. név
13	Miskolci Galéria és Városi Művészeti Múzeum	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-09-01	30	III. név
14	Ferenczi Sándor Egészségügyi Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-10-01	35	III. n. év
15	Komlóstetői Általános Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-10-01	25	III. név
16	Miskolci Szimfonikus Zenekar	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-10-01	30	III. név
17	Bem József Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-11-01	25	IV. név
18	Fazekas Utcai Általános Iskola és Alapfokú Művészet Oktatási Intézmény	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-11-01	25	IV. név
19	Zrínyi Ilona Gimnázium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-11-01	30	IV. név
20	Andrássy Gyula Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer	2009-12-01	30	IV. név
21	Avas és Környéke ÓGI	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Szabályszerűségi pénzügyi, utóvizsgálat	2010-03-01	35	IV. név
<b>Felügyeleti ellenőrzés összesen (67%):</b>					<b>600</b>	

Témavizsgálat megnevezése	Az ellenőrzés célja, tárgya,	ellenőrzésre fordítható napok száma	Tervezett ütemezése
Intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolók értékelése. (Ber. 29/A §.) Beszámoló beküldésének határideje január 31.	A felügyeleti ellenőrzés által előírt (javasolt) intézkedések végrehajtása.	20	I. név
A végrehajtott ellenőrzésekről szóló beszámolók elemzése (Ber. 31. §) Beszámoló beküldésének határideje március 15.	Az előző évre tervezett feladatok végrehajtása.	20	II. név
Működési bevételek tervezésének megalapozottsága	A saját bevételi lehetőségek feltárásának és az azt alátámasztó analitikáknak a vizsgálata	35	III. név
Rehabilitációs hozzájárulás	Megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatása, rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség csökkentésére tett intézkedések	20	III. név
Éves ellenőrzési tervek (Ber. 22. §) felülvizsgálata. A jelentések beküldésének határideje október 31.	Az intézmények által tervezett ellenőrzési feladatok mennyiben fogják át a gazdálkodás egészét.	23	IV. név
<b>Témavizsgálat összesen (13%):</b>		<b>118</b>	

<i>Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2012. évi belső ellenőrzési terve</i>						
<i>Ellenőrzés tárgya</i>	<i>Ellenőrzés célja</i>	<i>Ellenőrzés jellege</i>	<i>A vizsgálat tervezett ütemezése</i>	<i>Vizsgálendő időszak</i>	<i>Vizsgált szervezeti egység</i>	<i>Ellenőrzésre fordítható napok száma</i>
A hivatal pályázati rendszere. Az elnyert pályázatok megvalósulása követésének rendje.	A korábbi ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésére tett intézkedések eredményesek voltak-e, a megállapítások hasznosultak-e?	Pénzügyi, rendszer	I. negyedév	2011.01.01-2011.12.31	A Hivatal Főosztályai	30
Kötelezettségvállalás rendszerének ellenőrzése az Áht. 12/A. §-ában foglaltak figyelembe vételével.	A kötelezettségvállalások és pénzügyi teljesítések az előirányzatokon belül történnek-e?	pénzügyi	II. negyedév	2011.01.01-2011.12.31	A Hivatal Főosztályai közül a kockázatelemzés alapján kiválasztott előirányzatokat felügyelők	38
A Polgármesteri Hivatal közbeszerzési eljárásainak szűrőpróbaszerű vizsgálata. (Kbt. 308. §. 2.)	A közbeszerzési eljárás lebonyolítása a szabályozásnak megfelelően történt-e?	szabályszerűségi	III. negyedév	2011.01.01-2011.12.31	A Hivatal Főosztályai	30
MMJV Önkormányzata által 2011. évben nyújtott támogatások felhasználásának ellenőrzése.	A támogatások felhasználása, az elszámoltatás rendje a jogszabályoknak, ill. a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően történt-e?	pénzügyi	III. negyedév	2011.01.01-2011.12.31.	A Hivatal Főosztályai közül a kockázatelemzés alapján kiválasztott előirányzatokat felügyelők, esetlegesen a támogatott szervezetek helyszíni ellenőrzése	57
A költségcsökkentés érdekében hozott takarékosági intézkedések hatásának vizsgálata.	A takarékosági intézkedések eredményeként megvalósult-e a költségcsökkenés?	pénzügyi	IV. negyedév	2011.01.01-2011.12.31	A Hivatal Főosztályai	25
<b>Belső ellenőrzés összesen (20%):</b>						<b>180</b>