

**Kivonat Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése
2007. november 22-ei ülésének jegyzőkönyvéből**

VIII-168/16.842/2007. sz. H A T Á R O Z A T:

Tárgy: 2008. évi belső ellenőrzési terv megállapítása

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a „Javaslat a 2008. évi belső ellenőrzési terv megállapítására” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

- 1./ Jóváhagyja az önkormányzat 2008. évi ellenőrzési terv-javaslatát a csatolt 1-2. számú melléklet szerint.

Felelős: Polgármester
Közreműködő: Polgármesteri Kabinet Ellenőrzési Kabinet
Határidő: 2008. december 31.

- 2./ A Közgyűlés a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (11) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján az általa fenntartott költségvetési szervek esetében a felügyeleti jellegű ellenőrzést önkormányzati szinten végzett belső ellenőrzésnek is tekinti.

Felelős: Polgármester
Közreműködő: Polgármesteri Kabinet Ellenőrzési Kabinet
Határidő: 2008. december 31.

- 3./ A Közgyűlés 2007. szeptember 20-i ülésén hozott VI-138/16.683/2007. számú határozatára tekintettel a **2007. évi ellenőrzési terv az alábbiak szerint módosul:**

A 2007. évi belső ellenőrzési terv megállapítására vonatkozó X-223/96.181/2006. számú határozat 2. sz. melléklet 15. (Diósgyőri Kórház és Rendelőintézet) és 16. (Simmelweis Kórház – Rendelőintézet és Egyetemi Oktató Kórház) pontja helyébe

- 15. Diósgyőri Ady Endre Kulturális és Szabadidő Központ**
16. Szemere Bertalan Szakképző és Művészeti Középiskola kerül.

Felelős: Polgármester
Közreműködő: Polgármesteri Kabinet Ellenőrzési Kabinet
Határidő: 2008. december 31.

Kmft.

Dr. Mészáros Miklós sk.
jegyző

K á l i Sándor sk.
polgármester

A kiadmány hitelül:

kiadó

1. számú melléklet

**Ellenőrzési kapacitás bemutatása
(2008. 01. 01 – 2008. 12. 31.)**

Naptári napok száma:		366 nap/fő
szombat, vasárnap	(-)	104 nap/fő
fizetett ünnepek	(-)	8 nap/fő
Munkanapok száma:		254 nap/fő
fizetett szabadság	(-)	36 nap/fő
betegség, egyéb	(-)	15 nap/fő
továbbképzés, beszámoló	(-)	20 nap/fő
Revizori napok száma:		183 nap/fő

Revizori létszám:

- 1 fő ellenőrzési vezető
- 7 fő belső ellenőr

Éves szinten rendelkezésre álló revizori munkanapok száma:

7 fő x 183 nap/fő = **1281 revizori nap**

Ellenőrzésre fordítható összes napok száma:	1281 nap
Soron kívüli ellenőrzések elvégzésére tartalékolandó (20%):-	256 nap
Belső ellenőrzésekre fordítható napok száma:	1025 nap

KIMUTATÁS
a 2008. évi ellenőrzésre ütemezett intézményekről és feladatokról

<i>I. Átfogó pénzügyi – gazdasági ellenőrzésre ütemezett intézmények</i>					
Sorszám	Intézmény neve	Utolsó ellenőrzés éve	A vizsgálat tervezett ütemezése	Ellenőrizendő időszak kezdete	Ellenőrzésre fordítható napok száma
1.	Miskolci Egészségügyi Központ	2005.	I. név	2004-12-01	75
2.	Őszi Napsugár Otthon	2005.	I. név	2005-03-01	40
3.	Területi Gondozószolgálat	2005.	I. név	2005-04-01	40
4.	Herman Ottó Gimnázium	2005.	I. név	2005-05-01	30
5.	Gyermekváros Gyermekjóléti-Gyermekvédelmi Központ	2005.	II. név	2005-05-01	35
6.	Gábor Áron „Művészeti Iskola” Szakközépiskola	2005.	II. név	2005-05-01	35
7.	Bláthy Ottó Villamosipari Szakközépiskola	2005.	II. név	2005-05-01	35
8.	Berzeviczy Gergely Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola	2005.	II. név	2005-05-01	35
9.	Debreczeni Márton Szakképző Iskola	2005.	II. név	2005-06-01	35
10.	Miskolci Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság	2005.	II. név	2005-07-01	35
11.	Miskolci Nemzeti Színház	2005.	III. név	2005-09-01	50
12.	Bartók Béla Zeneművészeti Szakközépiskola	2005.	III. név	2005-09-01	35
13.	Miskolc Városi Sportiskola	2005.	III. név	2005-10-01	30
14.	Szentpáli István Kereskedelmi és Vendéglátó Szakközépiskola és Szakiskola	2005.	III. név	2005-11-01	35
15.	Eötvös József Építőipari, Művészeti Szakképző Iskola és Kollégium	2005.	IV. név	2005-11-01	35
16.	Diósgyőri-Vasgyári Szakképző Iskola és Kollégium	2005.	IV. név	2005-11-01	35
17.	Baross Gábor Közlekedési és Postaforgalmi Szakközépiskola	2005.	IV. név	2005-11-01	35
18.	Avasi Gimnázium	2005.	IV. név	2005-11-01	30
19.	Könyves Kálmán Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	2005.	IV. név	2005-12-01	25
20.	Kós Károly Építőipari Szakközépiskola	2005.	IV. név	2005-12-01	35
	Revizori napok száma összesen:				740

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat

**Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat
Polgármesteri Hivatalának belső ellenőrzése
2008.**

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés jellege	A vizsgálat tervezett ütemezése	Vizsgálandó időszak	Vizsgált szervezet	Ellenőrzésre fordítható napok száma
Kötött felhasználású támogatások elszámolása	pénzügyi ellenőrzés	II. név	2007.01.01. – 2007.12.31.	Polgármesteri Hivatal	35
Kis értékű tárgyi eszközök, készletek nyilvántartásának ellenőrzése.	szabályszerű ségi ellenőrzés	II. név	2007.01.01. – 2007.12.31.	Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály.	30
Feleslegessé, selejtté vált eszközök hasznosításának rendjének vizsgálata.	rendszer ellenőrzés	III. név	2007.01.01. – 2007.12.31..	Közigazgatási és Jogi Főosztály	20
A Hivatal közbeszerzési eljárásainak szűrőpróbaszerű vizsgálata	szabályszerű ségi ellenőrzés	III. név	2007.01.01. – 2007.12.31.	Közigazgatási és Jogi Főosztály.	30
A 2007. évi költségvetésben jóváhagyott egyes előirányzatok (16.§) felhasználásával kapcsolatos nyilvántartások ellenőrzése.	pénzügyi ellenőrzés	IV. név	2007.01.01. – 2007.12.31.	Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály.	35
Pótlékok, bírságok és egyéb sajátos bevételek elszámolásának, beszedésének vizsgálata.	pénzügyi ellenőrzés	IV. név	2007.01.01. – 2007.12.31.	Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály.	35
Revizori napok száma					175

A város által létrehozott közhasznú szervezetek ellenőrzése	70 nap
Céljellel juttatott előirányzatok felhasználásának ellenőrzése a támogatott szervezeteknél	40 nap

ÖSSZESEN

1.025 nap