Csongrád Város 2024. évi

Ellenőrzési terve és időrendi táblázata

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Szabályszerűségi ellenőrzés  Dr. Szarka Ödön Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény szabályozottság ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Dr. Szarka Ödön Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény |
| Ellenőrzött időszak: 2024.év |
| Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a jogszabályban előírt szabályzatokat elkészítették-e, a működés sajátosságainak megfelelő szabályzatokat készítettek-e, azokat a változásoknak megfelelően módosították-e. |
| Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| Ellenőrzés időpontja: 2024. január |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 2 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Szabályszerűségi ellenőrzés  Csongrádi Óvodák Igazgatósága szabályozottság ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrádi Óvodák Igazgatósága - Csongrád Városi Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| **Az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a jogszabályban előírt szabályzatokat elkészítették-e, a működés sajátosságainak megfelelő szabályzatokat készítettek-e, azokat a változásoknak megfelelően módosították-e. |
| **Kockázati tényezők:** a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| **Ellenőrzés időpontja**: 2024. február |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 3 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Szabályszerűségi ellenőrzés  Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. vagyongazdálkodásának, leltározásának, selejtezésének ellenőrzése | **Ellenőrzött gazdasági társaság**: Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. |
|  | **Ellenőrzött időszak**: 2023-2024. év |
|  | **Ellenőrzés célja**: annak megállapítása, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő, vagy üzemeltetésre/kezelése átvett vagyon állagmegóvásának, karbantartásának, értéknövelésének érdekében készített-e stratégiai tervet, az abban foglaltakat végrehajtotta-e. Amennyiben nem készült terv hogyan gondoskodtak a vagyon állagmegóvásáról, karbantartásáról, értéknöveléséről. |
|  | **Kockázati tényezők**: jogszabályban, szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása |
|  | **Ellenőrzés időpontja:** 2024. március |
|  | **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 4 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Pénzügyi ellenőrzés  Pénzkezelés ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrád Városi Önkormányzat, Csongrád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata, Csongrádi Polgármesteri Hivatal |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| **Az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a pénzkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e. |
| **Kockázati tényezők:** a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| **Ellenőrzés időpontja**: 2024. június |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 5 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Pénzügyi ellenőrzés  Vagyongazdálkodás, leltározás, selejtezés ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrád Városi Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| **Az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő, vagy üzemeltetésre/kezelése átvett vagyon állagmegóvásának, karbantartásának, értéknövelésének érdekében készített-e stratégiai tervet, az abban foglaltakat végrehajtotta-e. Amennyiben nem készült terv hogyan gondoskodtak a vagyon állagmegóvásáról, karbantartásáról, értéknöveléséről. |
| **Kockázati tényezők:** a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| **Ellenőrzés időpontja**: 2024. július |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 6 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Pénzügyi ellenőrzés  Közpénzből nyújtott támogatások elszámolásának ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrád Városi Önkormányzat, Csongrádi Polgármesteri Hivatal |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| **Az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a képviselő – testület által jóváhagyott és a meghatározott célokra, bizonylatokkal alátámasztva használták-e fel, illetve a képviselő-testületnek a felhasználásról írásban elszámoltak-e. |
| **Kockázati tényezők:** a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| **Ellenőrzés időpontja**: 2024. szeptember |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 7 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Pénzügyi ellenőrzés  Bevételek tervezésének, beszedésének, behajtásának ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrád Városi Önkormányzat, Csongrádi Polgármesteri Hivatal |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a bevételek tervezése, beszedése, valamint behajtása során betartották-e a jogszabályokban és a szabályzatokban foglaltakat. |
| **Kockázati tényezők:** a jogszabályokban, szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. |
| **Ellenőrzés időpontja**: 2024. október |
| **Ellenőrzést végzi**: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |
| 8 | ***Ellenőrzés típusa, megnevezése:***  Szabályszerűségi ellenőrzés  Közétkeztetés ellenőrzése | **Ellenőrzött költségvetési szerv**: Csongrád Város Önkormányzata Gazdasági Ellátó Szervezet |
| **Ellenőrzött időszak**: 2024. év |
| **Ellenőrzés célja**: annak megállapítása, hogy a különféle étkezési formáknál alkalmazott élelmezési tevékenység színvonala, az élelmezés szervezése, bonyolítása megfelel-e a jogszabályokban foglaltaknak. Az élelmezésvezető betartotta-e a munkaköri leírásban valamint a szabályzatokban foglaltakat. A korábbi ellenőrzések észrevételeire készítettek-e intézkedési tervet, az abban foglaltakat végrehajtották-e. |
| **Kockázati tényezők**: a jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a dokumentáció vezetésének hiányossága. |
| **Ellenőrzés időpontja:** 2024. november |
| Ellenőrzést végzi: Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr |

Csongrád, 2023. október 12.

Készítette:

Sziveri-Gajdán Lejla

Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyva: 2023……………………

…………………………………. …………………………………….

Csongrád Városi Önkormányzat Csongrádi Polgármesteri Hivatal

Polgármester Jegyző

………………………………… ……………………………………..

Csongrád Városi Önkormányzat Csongrád Városi Önkormányzat

Gazdasági Ellátó Szervezet – Igazgató Városellátó Intézménye – Igazgató

………………………………….. ………………………………………

Csongrád Város Roma Nemzetiségi Piroskavárosi Szociális, Család

Önkormányzata – Elnök és Gyermekjóléti Intézmény - Igazgató

…………………………………….. ………………………………………..

Csongrádi Óvodák Igazgatósága – Igazgató Csongrádi Információs Központ – Igazgató

……………………………………………….. …………………………………………..

Művelődési Központ és Városi Galéria – Igazgató Alkotóház - Igazgató