

**Éves ellenőrzési ütemterv  
 2020. 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.		Önkormányzat által lebonyolított közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó beszerzések számviteli, pénzügyi lebonyolításának ellenőrzése, különös tekintettel a mérlegtételek alátámasztására szolgáló adatszolgáltatásra	2019. év	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	2020. I. félév	Polgár Város Önkormányzata
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	A szervezet a belső ellenőrzést hosszabb távon külső szakértővel tervezi megoldani. Az erőforrás szükséglet megállapítása a külső szakértő feladatát képezi.	Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény gazdálkodásának számviteli-pénzügyi ellenőrzése	2019. év	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	2020. II. félév	Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár, Városgondnokság
	Segítse elő a jogszabályban foglalt, közfeladatokat ellátó szervezetre vonatkozóan előírt, nyilvánosságra hozatali kötelezettségek teljesítését						
	- Biztosítsa a vezetés hatékonyságát, valamennyi tevékenység során a jogszabályi előírások utasítások betartását, a belső rend a vagyon védelmét.						