

Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás

2011. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUKATERVE

1. CÉLELLENŐRZÉSEK

1.1. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Kiskőrös és Császártöltési Idősek Otthonában az ellátottak költőpénzének elszámolása, nyilvántartása:

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézmény a jogszabályokban foglaltak alapján számolják-e el illetve tartják nyilván az ellátottak költőpénzét

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. március hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. március hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. március hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi

1.2. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Kiskőrös és Császártöltési Idősek Otthonában a személyi térítési díjak megállapítása és az önköltségszámítás vizsgálata

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézmény a jogszabályokban foglaltak alapján határozta-e meg a személyi térítési díjakat és az önköltséget.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. május hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. május hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. május hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi

1.3. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Kiskőrösi és Császártöltési Idősek Otthona 2010. évi normatív állami támogatásokkal való elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézmény a jogszabályokban foglaltak alapján határozta-e meg a normatív állami támogatások igénylésének alapját képező mutató számokat és rendelkezik-e az igénybevétele elszámolását alátámasztó okmányokkal, kimutatásokkal.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. január hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. január hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. január hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

1.4. A Kistérségi Iroda működésével kapcsolatos szabályzatok céllenőrzése

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az iroda rendelkezik-e működéséhez szükséges szabályzatokkal, valamint azok a jogszabálynak megfelelően lettek-e összeállítva

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. május-június hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. május-június hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. június hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	15 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

1.5. A Kistérségi Iroda bankszámlakezelésének vizsgálata

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az iroda bankszámla kezelése a jogszabályokban foglaltakkal és a szabályzatokkal összhangban történik-e.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. június hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. június hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. június hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

1.6. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Óvodája, Általános Iskolája, Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma intézmény gyermekétkeztetés nyilvántartásának vizsgálata és az igényelhető normatív állami támogatás megalapozottságának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézménynél a jogszabályoknak megfelelően történik-e a gyermekétkeztetés nyilvántartása.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. január-február hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. január-február hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. február hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	15 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

1.7. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Óvodája, Általános Iskolája, Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma intézményben a pénztár ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézményben 2011. I. félévben a pénztár kezelése megfelelően történt-e, kiemelten a pénzkezelő helyek ellátmány felhasználásának szabályszerűsége.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. szeptember hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. szeptember hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. szeptember hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

2. TÉMAELLENŐRZÉSEK

2.1. A Társulás központosított feladatellátásához kapcsolódó normatívák igénylésének és felhasználásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az iroda a jogszabályokban foglaltak alapján határozta-e meg a normatív állami támogatások igénylésének alapján képző mutatószámokat és rendelkezik-e az igénybevétel elszámolását alátámasztó okmányokkal, kimutatásokkal.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. február hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. február hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. február hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	10 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális,

törvényességi- szabályszerűségi)

2.2. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Óvodája, Általános Iskolája, Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma intézményben a törzslapok, beírási naplók törvényszerű vezetése, valamint az októberi statisztikai létszám megalapozottsága

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy a tagintézmények a törzslapok és beírási naplókat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően vezetik-e, valamint az októberi statisztikai létszámokat a jogszabályban foglaltak alapján határozták-e meg.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. november-december hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. november-december hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. december hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	25 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

2.3 A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Óvodája, Általános Iskolája, Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma intézményben a dolgozók besorolásának vizsgálata

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az egész intézményben a dolgozók besorolása a jogszabályoknak megfelelően történt-e.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. október hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. október hónap
A jelentés leadásának határideje:	2011. október hónap
Az ellenőrzést lefolytatja:	megbízott belső ellenőr
Az ellenőrzésben részt vesz:	intézményvezető
Revizori napok száma:	15 nap
Az ellenőrzés módszerei:	helyszíni ellenőrzés (dokumentális, törvényességi- szabályszerűségi)

2.4. A Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás Óvodája, Általános Iskolája, Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma intézményben a tankönyvrendeléssel, kifizetéssel és normatív állami hozzájárulás felhasználásával kapcsolatos feladatok céllellenőrzése

Az ellenőrzés célja: értékelni, hogy az intézmények a tankönyvrendelést a jogszabályoknak megfelelően bonyolították-e, valamint a tankönyvek juttatásához kapcsolódó normatív állami támogatás felhasználást megfelelő dokumentumokkal alátámasztották-e.

A helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2011. december hónap
A helyszíni vizsgálat befejezésének időpontja:	2011. december hónap

A jelentés leadásának határideje:
Az ellenőrzést lefolytatja:
Az ellenőrzésben részt vesz:
Revizori napok száma:
Az ellenőrzés módszerei:

2011. december hónap
megbízott belső ellenőr
intézményvezető
15 nap
helyszíni ellenőrzés (dokumentális,
törvényességi- szabályszerűségi)

Az előre nem látható feladatokra tartalékolt időkeret 40 revizori nap.

Kiskőrös, 2010. október 25.

Összeállította:

Dr. Csizmár István
irodavezető