

**Kivonat Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése
2011. április 14. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből:**

III-73/22.473/2011. sz. határozat

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat 2011. évi módosított ellenőrzési terve

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a „Javaslat a 2011. évi módosított ellenőrzési terv jóváhagyására” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat IX-228/44.247/2010. számú határozattal jóváhagyott 2011. évi ellenőrzési terv módosítását - a 2. sz mellékletben foglaltak szerint- **jóváhagyja.**

Felelős: jegyző
Végrehajtásért felelős: Jegyzői Kabinet Ellenőrzési Osztály
Határidő: azonnal, illetve 2011. december 31.

K. m. f.

Jegyző távollétében:

**Méhész Katalin sk.
aljegyző**

**Dr. Kriza Ákos sk.
polgármester**

A kiadmány hitelül:

kiadó

KIMUTATÁS

a 2011. évi ellenőrzésre ütemezett intézményekről és feladatokról

Sorszám	Intézmény neve	Az ellenőrzés célja, tárgya	Az ellenőrzés típusa	A vizsgált időszak kezdete	Vizsgálatra terv. revizori napok száma	A vizsgálat tervezett ütemezése
1.	Eötvös József Szakképző és Művészeti Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 09 01	35	I. név
2.	Gyermekváros Gyermekjóléti-Gyermekvédelmi Központ	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 04 01	45	I. név
3.	Gábor Áron Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 02 01	35	I. név
4.	Herman Ottó Gimnázium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 01 01	30	II. név
5.	Berzeviczy Gergely Kereskedelmi és Vendéglátó-ipari Szakközépiskola + Gálffy I. TISZK	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 02 01	45	II. név
6.	Debreczeni Márton Szakképző Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 04 01	35	II. név
7.	Bláthy Ottó Villamosipari Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 05 01	35	II. név
8.	Miskolci Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 05 01	35	II. név
9.	Diósgyőr-Vasgyári Szakképző Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 09 01	35	III. név
10.	Szentpáli István Kereskedelmi és Vendéglátó Szakközépiskola és Szakiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 09 01	35	III. név
11.	Baross Gábor Közlekedési és Postaforgalmi Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 10 01	35	III. név
12.	Bartók Béla Zeneművészeti Szakközépiskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 10 01	35	IV. név
13.	Könyves Kálmán Általános Iskola	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 11 01	30	IV. név
14.	Miskolci Nemzeti Színház	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 11 01	50	IV. név
15.	Avasi Gimnázium	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 12 01	35	IV. név
16.	Kós Károly Építőipari Szakközépiskola + Fazola H TISZK	A pénzügyi-gazdasági, valamint szakértő bevonásával a szakmai tevékenység értékelése a szabályszerű és megbízható működés érdekében	Pénzügyi, szabályszerűségi	2008 12 01	45	IV. név
Felügyeleti ellenőrzés összesen (80%):					595	

Sorszám	Intézmény neve	Az ellenőrzés célja, tárgya	Az ellenőrzés típusa	Vizsgálatra terv. revizori napok száma	A vizsgálat tervezett ütemezése
1.	1. Avas és Környéke Óvodai Gazdasági Igazgatóság	A 2010. évi ellenőrzés során előírt intézkedések megvalósulásának vizsgálata	Utóellenőrzés	22	III. név
Utóellenőrzés (3%)				22	

Témavizsgálat megnevezése	Az ellenőrzés célja, tárgya,	ellenőrzésre fordítható napok száma	Tervezett ütemezése
Élelmezési üzemek kapacitáskihasználtsága és önköltség-számítása, menza reform megvalósulásának vizsgálata	Hogyan alakulnak az intézmények által üzemeltetett konyhák gazdálkodási mutatói az adott gazdasági évben	30	I. név
Személyi juttatások egyes elemei (Munkaügyi döntésen alapuló bér, cafetéria.)	A személyi juttatásokkal való gazdálkodás során figyelembe vették -e a Pü.: 65-1/2011sz. Körlevél előírásait	40	I. név
Működési bevételek tervezésének megalapozottsága	A saját bevételi lehetőségek feltárásának és az azt alátámasztó analitikáknak a vizsgálata	30	II. név
Számviteli rend és okmányfegyelem vizsgálata, különös tekintettel az összeférhetetlenség eseteire	Az Áht., Ámr, Kjt., Mt előírásainak betartása	30	IV. név
Témavizsgálat összesen (17%):		130	

Intézmény ellenőrzésekre fordítandó összesen: (100%)

747 revizori nap

**Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat
Polgármesteri Hivatalának 2011. évi belső ellenőrzési terve**

<i>Ellenőrzés tárgya</i>	<i>Ellenőrzés célja</i>	<i>Ellenőrzés jellege</i>	<i>A vizsgálat tervezett ütemezése</i>	<i>Vizsgálandó időszak</i>	<i>Vizsgált szervezeti egység</i>	<i>Ellenőrzésre fordítható napok száma</i>
Polgármesteri Hivatal átvilágítása	Az előirányzatok felett rendelkezők gazdálkodási jogosítványait megfelelően használták-e	Pénzügyi és rendszer	I. negyedév	2009. 01. 01 - 2010. 10. 31	A Hivatal Főosztályai	80 nap
MMJV Önkormányzata által 2010. évben nyújtott támogatások felhasználásának ellenőrzése	A támogatások felhasználása, az elszámoltatás rendje a jogszabályoknak megfelelően történt-e, a FEUVE működésének vizsgálata	pénzügyi	II. negyedév	2010.01.01-2010.12.31.	A Hivatal Főosztályai közül a kockázatelemzés alapján kiválasztott előirányzatokat felügyelők, esetlegesen a támogatott szervezetek helyszíni ellenőrzése	20 nap
Az önkormányzati érdekek érvényesülése a gazdasági társaság működésében	Közgyűlési döntések végrehajtásának hatékonysága, szabályszerűsége	rendszer	IV. negyedév	2010.01.01-2010.12.31.	Az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok közül tisztségviselői döntés alapján	30 nap
Összesen						130 nap