

2006. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV

Az ellenőrzött szerv megnevezése	az ellenőrzés típusa	az ellenőrzés ütemezése	az ellenőrizendő időszak	ellenőrzési kapacitás	az ellenőrzés tárgya	az ellenőrzés célja
1. Szépművészeti Múzeum	megbízhatósági ellenőrzés	2006. I. fé.	2005	2 fő	az éves beszámoló	az éves költségvetési beszámoló számviteli alapelveknek való megfelelése
2. Gazdasági Főigazgatóság	rendszerellenőrzés	2006. I. fé.	2005	1 fő	a FEUVE rendszer, a kockázatkezelési rendszer kialakítása, működtetése	a FEUVE rendszer, a kockázatkezelési rendszer kiépítésének, működésének megfelelése
3. Magyar Nemzeti Galéria	szabályszerűségi	2006. II. fé.	2005	2 fő	belső szabályzatok	a belső szabályzatok kiadása, aktualizálása, betartása
4. Múcsarnok	rendszerellenőrzés	2006. II. fé.	2005	1 fő	Pénzügyi és számviteli nyilvántartások	Pénzügyi és számviteli nyilvántartások rendszerének szabályszerűsége és szabályozottsága
5. Kulturális Örökségvédelmi Hivatal	megbízhatósági ellenőrzés	2006. I. fé.	2005	2 fő	az éves beszámoló	az éves költségvetési beszámoló számviteli alapelveknek való megfelelése
6. Ludwig Múzeum- Kortárs Művészeti Múzeum	pénzügyi	2006. I. fé.	2005	1 fő	kötelezettségek, követelések elszámolása, a dolgozóknak lakásépítésre, vásárlásra folyósított kölcsönök elszámolása	kötelezettségek, követelések, lakásépítési kölcsönök számviteli nyilvántartása, elszámolása
7. Pesti Magyar Színház	megbízhatósági ellenőrzés	2006. I. fé.	2005	2 fő	az éves beszámoló	az éves költségvetési beszámoló számviteli alapelveknek való megfelelése
8. Magyar Országos Levéltár	megbízhatósági ellenőrzés	2006. I. fé.	2005	2 fő	az éves beszámoló	az éves költségvetési beszámoló számviteli alapelveknek való megfelelése
9. Magyar Nemzeti Filmarchívum	szabályszerűségi	2006. I. fé.	2005	1 fő	a belső ellenőrzés működtetése	az éves költségvetési beszámoló számviteli alapelveknek való megfelelése
10. Képző- és Iparművészeti Lektorátus	szabályszerűségi	2006. II. fé.	2005	1 fő	az aktív, passzív pénzügyi elszámolások	az intézmény által kialakított pénzügyi, számviteli nyilvántartások és az analitikus nyilvántartási rendszer kapcsolata, működése
11. Magyar Művelődési Intézet	szabályszerűségi	2006. II. fé.	2005	2 fő	munkajogi szabályok betartása	az intézmény munkaügyi tevékenysége megfelel-e a hatályos jogszabályok és belső szabályzatok előírásainak
12. Balassi Intézet	szabályszerűségi	2006. II. fé.	2005	2 fő	belső szabályzatok	a belső szabályzatok kiadása, aktualizálása, betartása
13. Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar Kht.	pénzügyi	2006. I. fé.	2005	2 fő	támogatás elszámolása	a támogatás elszámolása megfelel-e a jogszabályi és a támogató által előírt követelményeknek
14. Budapesti Kamaraszínház Kht.	teljesítmény	2006. II. fé.	2005	2 fő	támogatás felhasználása	a minisztériumtól kapott - különös tekintettel a közhasznú feladatok ellátására nyújtott - támogatások felhasználásának gazdaságossága
15. 10/31 Kulturális feladatok és szervezetek támogatása	rendszerellenőrzés	2006. II. fé.	2005	3 fő	A támogatások nyújtása, pénzügyi bonyolítása és elszámolása	a támogatás és pénzügyi bonyolítás rendszerének szabályozottsága, szabályszerűsége
16. NKÖM Hivatala	pénzügyi	2006. I. fé.	2005	1 fő	Irodaszer, nyomtatvány, reklám, propaganda kiadások	a beszerzés, pénzügyi elszámolás és a számviteli nyilvántartások ellenőrzése
17. Informatikai Főosztály	informatikai rendszerellenőrzés	2006. II. fé.	2005	2 fő	az informatikai szervezet felépítése, az informatika tervezése és dokumentáltsága, a fejlesztések szabályozottsága, az informatikai biztonság.	az ellenőrzés tárgyának ellenőrzése a szabályozottság és szabályszerűség szempontjai alapján