

5. számú melléklet a 2014. november 26-i kt ülés jegyzőkönyvéhez

Berente Község Önkormányzata 2015. évi belsőellenőrzési terve

Berente Község Önkormányzata képviselő-testülete 425/2014.(XI.26) kt. határozatával elfogadva

1. Élelmezési tevékenység vizsgálata (SztBIO)
2. Helyi adók beszédésének vizsgálata (önkormányzat)
3. A kintlevőségek vizsgálata (önkormányzat)

1. Berente Községi Önkormányzat SztBIO

Az ellenőrzés tárgya: az önkormányzat SztBIO intézményénél az élelmezési tevékenység-gazdálkodás szabályosságának vizsgálata

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a SztBIO intézményénél az élelmezési tevékenység-gazdálkodás szabályozottsága, gyakorlata a törvényi előírásokkal összhangban történt-e, az ehhez szükséges alpbizonylatok rendelkezésre állnak-e?

Ellenőrzött időszak: 2014. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a munkaterv és a jegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: kb. ... szakértői nap

2. Berente Községi Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: az önkormányzatnál a Helyi adók beszédésének vizsgálata nyilvántartásának és behajtásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az önkormányzatnál a Helyi adók beszédésének vizsgálata, nyilvántartásának és behajtásának szabályozottsága, gyakorlata a törvényi előírásokkal összhangban történt-e, az ehhez szükséges alpbizonylatok rendelkezésre állnak-e?

Ellenőrzött időszak: 2014. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a munkaterv és a jegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: kb. szakértői nap

3. Berente Községi Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: az önkormányzat intézményeinél a Kintlevőségek nyilvántartásának és behajtásának vizsgálata

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az önkormányzat intézményeinél a Kintlevőségek bizonylatolásának, nyilvántartásának szabályozottsága és gyakorlata a törvényi előírásokkal összhangban történt-e, az ehhez szükséges alpbizonylatok rendelkezésre állnak-e?

Ellenőrzött időszak: 2014. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés ütemezése: a munkaterv és a jegyzővel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: kb. ... szakértői nap