

Határozati javaslat

.../2016. (V.31.) sz. önkormányzati határozat

A 2016. évi Belsőellenőrzési Terv elfogadása

Tószeg Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tervét megtárgyalta és azt a mellékelt tartalom szerint jóváhagyta.

Erről: 1./ Képviselő-testület tagjai, H.
2./ Polgármesteri Hivatal, Pü-i Csop. H.
értesülnek.

Tószeg, 2016. május 20.


Hasznosné dr. Nagy Ágnes
jegyző

**Tószeg Községi Önkormányzat belsőellenőrzési terve
2016. évre**

I.

Az ellenőrzés címe:

- Beérkező, kimenő számlák nyilvántartásának ellenőrzése

Az ellenőrzött szervezet megnevezése:

- Tószegi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Csop.

**Az ellenőrzési stratégia
célja:**

- Annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatalban 2015. évben kialakított beérkező, kimenő számlák nyilvántartó programja biztosítja-e a teljeskörű, naprakész, megbízható, és utólagosan is ellenőrizhető adatszolgáltatással szembeni elvárásokat?

tárgya:

- Folyamat, rendszer működésének dokumentumokon alapuló vizsgálata

időszaka:

- 2015. év

Azonosítható kockázati tényezők:

- Jogszabályi előírások érvényesítése

Az ellenőrzés típusa:

- szabályszerűségi vizsgálat

Az ellenőrzés ütemezése:

- 2016. II. n.év

Erőforrás szükséglet:

- 6 nap

II.**Az ellenőrzés címe:**

- Belső gazdasági, ügyviteli ellenőrzés a Tószegi Óvodában.

Az ellenőrzött szervezet megnevezése:

- Tószegi Óvoda

Az ellenőrzési stratégia**célja:**

- Takarékos gazdálkodás betartása megtörtént-e? A gazdálkodást és ügyvitelt segítő szabályzatok, SZMSz, Munkaterv megléte, a munkaügyi nyilvántartások szabályszerűsége (szabadságolási terv, annak betartása, helyettesítés, túlóra vizsgálata)

tárgya:

- A dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata.

időszaka:

- 2015. évtől naprakészen

Azonosítható kockázati tényezők:

- Jogszabályi előírások, belső szabályzatok érvényesítése

Az ellenőrzés típusa:

- Szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése:

- 2016. III. n.év

Erőforrás szükséglet:

- 4 nap

Tószeg, 2016. május 20.

Hasznosné dr. Nagy Ágnes
jegyző