

Tószeg község Önkormányzatának belsőellenőrzési terve 2018. évre

I.

Az ellenőrzés címe:

- a települési önkormányzatok 2018. évi egyes köznevelési feladatainak normatíva igénylésének vizsgálata

Az ellenőrzött szervezet megnevezése:

- Tószegi Óvoda, Tószegi Konyha

Az ellenőrzési stratégia

célja:

- annak megállapítása, hogy a 2018. évi köznevelési normatíva igénylése szabályszerű volt-e?

tárgya:

- A dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, részben tételesen, részben szűrőpróbaszerűen

időszaka:

- 2018. év igénylés

Azonosítható kockázati tényezők:

- Jogszabályi előírások, belső szabályzatok érvényesítése

Az ellenőrzés típusa:

- szabályszerűségi vizsgálat

Az ellenőrzés ütemezése:

- 2018. IV. n.év

Erőforrás szükséglet:

- 6 nap

II.**Az ellenőrzés címe:**

- Készpénz kezelése, térítési díj beszedése, gyakorlata, szabályszerűsége, 2018. évi normatíva igénylés vizsgálata.

Az ellenőrzött szervezet megnevezése:

- Tószegi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Csop.

Az ellenőrzési stratégia**célja:**

- A készpénzkezelés, a térítési díj beszedés szabályszerűen történik-e, valamint annak megállapítása, hogy a 2018. évi normatíva igénylése szabályszerű volt-e?

tárgya:

- A dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, részben tételesen, részben szűrőpróbaszerűen

időszaka:

- 2018. év tetszőlegesen kiválasztott hónapja

Azonosítható kockázati tényezők:

- Jogszabályi előírások, belső szabályzatok érvényesítése

Az ellenőrzés típusa:

- Szabályszerűségi

Az ellenőrzés ütemezése:

- 2018. IV. n.év

Erőforrás szükséglet:

- 4 nap

Tószeg, 2017. november 21.

Hasznosné dr. Nagy Ágnes
jegyző