

**BERENTE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2011. ÉVI  
BELSŐELLENŐRZÉSI TERVE**  
(elfogadva 229/2010.(IX.30.) kt határozattal)

**1. Berente Községi Önkormányzat**

**Az ellenőrzés tárgya:** Berente Községi Önkormányzatnál a helyi adók beszedésének ellenőrzése.

**Az ellenőrzés célja:** annak vizsgálata, hogy a helyi adók kivetése és behajtása a vonatkozó jogszabályi előírásokkal összhangban történik-e, a kintlévőségek kezelése megfelelő-e?

**Ellenőrzött időszak:** 2010. év

**Az ellenőrzés típusa:** pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

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

**Ellenőrzési kapacitás:** kb. 10 szakértői nap

**2. Berente Községi Önkormányzat**

**Az ellenőrzés tárgya:** Berente Községi Önkormányzatnál a közbeszerzési eljárások lefolytatásának ellenőrzése.

**Az ellenőrzés célja:** annak vizsgálata, hogy a közbeszerzési eljárások lefolytatása és bizonylatolása a törvényi előírásokkal és a vonatkozó szabályzat előírásaival összhangban történt-e?

**Ellenőrzött időszak:** 2010. év

**Az ellenőrzés típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés

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

**Ellenőrzési kapacitás:** kb. 10 szakértői nap

**3. Berente Községi Önkormányzat Polgármesteri ivatal**

**Az ellenőrzés tárgya:** a Polgármesteri Hivatalnál a súlyos mozgáskorlátozott személyek kedvezményre való jogosultságának ellenőrzése.

**Az ellenőrzés célja:** annak vizsgálata, hogy a súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásának megállapítása, bizonylatolása és kifizetése a törvényi előírásokkal összhangban történik-e?

**Ellenőrzött időszak:** 2010. év

**Az ellenőrzés típusa:** pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

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

**Ellenőrzési kapacitás:** kb. 5 szakértői nap

**3. Berente Községi Önkormányzat Intézményei**

**Az ellenőrzés tárgya:** a Berente Községi Önkormányzatnál az ételmezési tevékenység végzésének és az ételmezési térítési díj megállapításának ellenőrzése.

**Az ellenőrzés célja:** annak vizsgálata, hogy az ételmezési tevékenység szabályozása megfelelő-e; az ételmiszer beszerzés, felhasználás szabályosan, gazdaságosan történt-e, az ételmezési tevékenység térítési díj megállapítása szabályos volt-e?

**Ellenőrzött időszak:** 2010. év

**Az ellenőrzés típusa:** pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

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

**Ellenőrzési kapacitás:** kb. 10 szakértői nap