

E L Ő T E R J E S Z T É S
Berente Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. október 31. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2019. évi belső ellenőrzési terv
Előterjesztő: Roza László István polgármester
Készítette: Ortó Istvánné főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény 119. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles a belső kontrollrendszer keretében a belső ellenőrzés működtetéséről gondoskodni.

A költségvetési szerv vezetője a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok tekintetében a jegyző.

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.

A kockázatosnak ítélt területek, illetve a megelőző években ellenőrzött területek figyelembevételénél a 2019. évi belső ellenőrzési tervre a jegyző a következő javaslatot tette:

1. A Berentei Közös Önkormányzati Hivatalnál a cafeteria juttatások ellenőrzése.

Határozati javaslat

Berente Község Önkormányzata Képviselő Testületének/2018. (X. 31.....) határozata a Berente Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési tervéről.

Berente Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, Berente Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési tervére tett javaslatot megtárgyalta, és a határozat mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal

Berente, 2018. október 25.

Roza László István
polgármester

1. Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

Az ellenőrzés tárgya: cafeteria juttatás ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: A Berentei Közös Önkormányzati Hivatalnál a cafeteria juttatás összhangban van-e a költségvetési törvény, a közszolgálati szabályzat és a cafetéria juttatás szabályaival.

Ellenőrzött időszak: 2018. év

Ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzés ütemezése: a jegyzővel és polgármesterrel történő egyeztetés szerint

Ellenőrzési kapacitás: igény szerint