

6. számú melléklet a 2011. szeptember 29.-i kt ülés jegyzőkönyvéhez

Berente Község Önkormányzata 2012. évi belsőellenőrzési terve

Berente Község Önkormányzata képviselő-testülete 244/2011.(IX.29.) kt. határozatával
elfogadva

1. Berente Községi Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: az önkormányzat intézményeinél a közalkalmazottak kinevezésének, besorolásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az intézményeknél a közalkalmazottak besorolása és kinevezése a törvényi előírásokkal összhangban történt-e, az ehhez szükséges alapbizonylatok rendelkezésre állnak-e?

Ellenőrzött időszak: 2011. év

Az ellenőrzés típusa: 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: az önkormányzat intézményeinél a rendkívüli munkavégzés címén járó túlóra elszámolásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az intézményeknél a túlórák elszámolása, bizonylatolása szabályos volt-e, a túlóra nyilvántartás és a kifizetés közötti összhang biztosított-e?

Ellenőrzött időszak: 2011. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

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

Ellenőrzési kapacitás: kb. 10 szakértői nap

3. Berente Községi Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: az önkormányzat intézményeinél az üzemeltetésre átadott vagyon hasznosításának jogszerűségi és célszerűségi ellenőrzése.

Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy az önkormányzat intézményeinél az üzemeltetésre átadott vagyon hasznosítása, annak bizonylatolása szabályos volt-e, illetve a tényleges hasznosítása az intézmény és az önkormányzat érdekeit szolgálja-e?

Ellenőrzött időszak: 2011. év

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi-szabályszerűségi, valamint célszerűségi ellenőrzés

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

Ellenőrzési kapacitás: kb. 10 szakértői nap