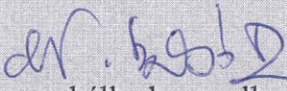


ELŐTERJESZTÉS
Mindszentkállya Község Önkormányzata Polgármestere döntéséhez

Tárgy: Belső ellenőrzési terv 2021 évre.

Előkészítette: Kántorné Fülöp Szilvia


Jogszábállyal nem ellentétes
Dr. Szabó Tímea jegyző



Belső ellenőrzési terv
2021.

Mindszentkállya Község Önkormányzata és a Mindszentkállya Község által fenntartott Káli-Medence Idősek Otthona pénzkezelésének és külső számlázása szabályszerúségének vizsgálata

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre
Pénzügyi- és számviteli, jogszábályi szabályszerúségi ellenőrzés
- b) a tervezett ellenőrzés tárgya:
Mindszentkállya Község Önkormányzata és az általa fenntartott intézmény pénzkezelésének és külső számlázásának szabályszerúségi vizsgálata
- c) az ellenőrzés célja:
az önkormányzat és az általa üzemeltett intézmény esetében felmerülő pénzkezelés, külső számla kiállítása és bevételezése a házipénztárba megfelel-e a jogszábályi előírásoknak
- d) az ellenőrizendő időszak
2021. év
- e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása
5 ellenőri munkanap
- f) az ellenőrzés típusa és módszerei
pénzügyi-, számviteli, jogszábályi szabályszerúségi ellenőrzés
- g) az ellenőrzés ütemezése
november
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek
Mindszentkállya Község Önkormányzata

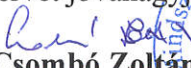
**MINDSZENTKÁLlya KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-
TESTÜLETÉNEK**

.../2020. () HATÁROZATA

A 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Mindszentkállya Község Önkormányzata Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Mindszentkállya Község Önkormányzata Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet jóváhagyja.

Mindszentkállya, 2020. december 21.


Csombó Zoltán
polgármester

