

2 . NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Salföld Község Önkormányzata 2014. novembe 25-i Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Belső ellenőrzési terv 2015. év

Előterjesztő: Fábián Gusztáv polgármester

Előkészítette: Tóth Zsuzsanna pénzügyi tanácsos

Jogszabállyal nem ellentétes
dr .Szabó Tímea jegyző

Belső ellenőrzési terv

2015.

Salföld Község Önkormányzata – Zárszámadási rendelet, Tájékoztatási kötelezettség szabályszerűségének ellenőrzése

a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre
Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés

b) a tervezett ellenőrzés tárgya

Salföld Község Önkormányzata 2014. évi Zárszámadási rendeletének ellenőrzése

c) az ellenőrzés célja

annak vizsgálata, hogy az Önkormányzat Képviselő testülete a Zárszámadási rendeletét a jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével készítette-e el (tekintettel a 2014. évi változásokra), a szükséges tájékoztatási kötelezettségeknek eleget tett-e?

d) az ellenőrizendő időszak

2014. év

e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása

5 ellenőri munkanap

f) az ellenőrzés típusa és módszerei

szabályszerűségi ellenőrzés

g) az ellenőrzés ütemezése

május

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek

Salföld Község Önkormányzata

SALFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2014. () HATÁROZATA

Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Felelős: Fábián Gusztáv polgármester

Határidő: a tervben meghatározottak szerint