

Belső ellenőrzési terv

2012.

1. Annak ellenőrzése, hogy a szervezet működése megfelelően szabályozott-e

a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre
eddiggi ellenőrzés hiánya

b) a tervezett ellenőrzés tárgya

Annak ellenőrzése, hogy a szervezet működése megfelelően szabályozott-e

c) az ellenőrzés célja

A szervezet gazdálkodásához kapcsolódó szabályzatok aktualizálása a törvényi szabályozások változása szerint megtörtént-e. A szabályozás figyelembe vette-e a szervezet sajátosságait, betartása lehetővé teszi-e a gazdálkodásról való megbízható összkép kialakítását.

d) az ellenőrizendő időszak

Jelen helyzet

e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása

10 ellenőri munkanap

f) az ellenőrzés típusa és módszerei

szabályszerűségi ellenőrzés

g) az ellenőrzés ütemezése

május

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek

Kékkút Község Önkormányzata