



Belső Ellenőrzési Terv

2012. évre

Segesd Község Önkormányzata

Ötvöskónyi Község Önkormányzata

Beleg Község Önkormányzata

I.

A Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által végzett fenntartói ellenőrzések

Segesd Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a gazdálkodással összefüggő kötelező illetve ajánlott szabályzatok megléte, naprakészsége.
Az ellenőrzés célja:	a szabályszerű, gazdaságos, hatékony működés elősegítése.
Ellenőrizendő időszak:	az ellenőrzés ütemezett időpontja szerinti állapot.
Ellenőri kapacitás:	1 fő pénzügyi ellenőr.
Ellenőrzés típusa:	témaellenőrzés.
Az ellenőrzés módszere:	szabályszerűségi ellenőrzés.
Azonosított kockázati tényezők:	-----
Az ellenőrzés ütemezése:	a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által ütemezett időpont.

Ötvöskónyi Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a gazdálkodással összefüggő kötelező illetve ajánlott szabályzatok megléte, naprakészsége.
Az ellenőrzés célja:	a szabályszerű, gazdaságos, hatékony működés elősegítése.
Ellenőrizendő időszak:	az ellenőrzés ütemezett időpontja szerinti állapot.
Ellenőri kapacitás:	1 fő pénzügyi ellenőr.
Ellenőrzés típusa:	témaellenőrzés.
Az ellenőrzés módszere:	szabályszerűségi ellenőrzés.
Azonosított kockázati tényezők:	-----
Az ellenőrzés ütemezése:	a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által ütemezett időpont.

Beleg Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a gazdálkodással összefüggő kötelező illetve ajánlott szabályzatok megléte, naprakészsége.
Az ellenőrzés célja:	a szabályszerű, gazdaságos, hatékony működés elősegítése.
Ellenőrizendő időszak:	az ellenőrzés ütemezett időpontja szerinti állapot.
Ellenőri kapacitás:	1 fő pénzügyi ellenőr.
Ellenőrzés típusa:	témaellenőrzés.
Az ellenőrzés módszere:	szabályszerűségi ellenőrzés.
Azonosított kockázati tényezők:	-----
Az ellenőrzés ütemezése:	a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által ütemezett időpont.

Segesd, Ötvöskónyi és Beleg Községek Körjegyzősége

Az ellenőrzés tárgya:	a gazdálkodással összefüggő kötelező illetve ajánlott szabályzatok megléte, naprakészsége.
Az ellenőrzés célja:	a szabályszerű, gazdaságos, hatékony működés elősegítése.
Ellenőrizendő időszak:	az ellenőrzés ütemezett időpontja szerinti állapot.
Ellenőri kapacitás:	1 fő pénzügyi ellenőr.
Ellenőrzés típusa:	témaellenőrzés.
Az ellenőrzés módszere:	szabályszerűségi ellenőrzés.
Azonosított kockázati tényezők:	-----
Az ellenőrzés ütemezése:	a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által ütemezett időpont.

II.

Bizottsági ellenőrzések

Segesd Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a civil szervezeteknek nyújtott támogatás felhasználásának ellenőrzése.
Az ellenőrzés célja:	a támogatási cél szerinti felhasználás ellenőrzése.
Ellenőrizendő időszak:	2011. január 1-től 2011. december 31.-ig
Az ellenőrzést végzi:	Pénzügyi és Szociális Bizottság
Ellenőrzés típusa:	célvizsgálat.
Az ellenőrzés módszere:	a támogatások teljes körét felölelő ellenőrzés.
Az ellenőrzés ütemezése:	2012. május hó.

Ötvöskónyi Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a civil szervezeteknek nyújtott támogatás felhasználásának ellenőrzése.
Az ellenőrzés célja:	a támogatási cél szerinti felhasználás ellenőrzése.
Ellenőrizendő időszak:	2011. január 1-től 2011. december 31.-ig
Az ellenőrzést végzi:	Pénzügyi és Szociális Bizottság
Ellenőrzés típusa:	célvizsgálat.
Az ellenőrzés módszere:	a támogatások teljes körét felölelő ellenőrzés.
Az ellenőrzés ütemezése:	2012. május hó.

Beleg Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya:	a civil szervezeteknek nyújtott támogatás felhasználásának ellenőrzése.
Az ellenőrzés célja:	a támogatási cél szerinti felhasználás ellenőrzése.

Ellenőrizendő időszak: 2011. január 1-től 2011. december 31.-ig
Az ellenőrzést végzi: Pénzügyi Bizottság
Ellenőrzés típusa: célvizsgálat.
Az ellenőrzés módszere: a támogatások teljes körét felölelő ellenőrzés.
Az ellenőrzés ütemezése: 2012. május hó.

III. Vezetői ellenőrzések

Segesd, Ötvöskónyi és Beleg Községek Körjegyzősége

- 1./** Az ellenőrzés tárgya: használatra kiadott mobiltelefonok utáni díjfizetés.
Az ellenőrzés célja: a nyilvántartás, befizetés ellenőrzése
Ellenőrizendő időszak: 2011. január 1-től az ellenőrzésig bezárólag
Ellenőrzést végzi: körjegyző
Ellenőrzés típusa: belső ellenőrzés
Az ellenőrzés módszere: dokumentálás, teljeskörű ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése: 2012. augusztus
- 2./** Az ellenőrzés tárgya: szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartása, kezelése
Az ellenőrzés célja: a szabályszerűség, átláthatóság, ellenőrizhetőség biztosítása
Ellenőrizendő időszak: 2011. január 1. napjától az ellenőrzésig bezárólag
Ellenőrzést végzi: aljegyző
Ellenőrzés típusa: belső ellenőrzés
Az ellenőrzés módszere: teljeskörű ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése: 2012. május
- 3./** Az ellenőrzés tárgya: idegen helyről behajtásra kimutatott hátralékok intézése.
Az ellenőrzés célja: a behajtás érdekében tett intézkedések ellenőrzése
Ellenőrizendő időszak: az ellenőrzésig bezárólag
Ellenőrzést végzi: körjegyző
Ellenőrzés típusa: belső ellenőrzés
Az ellenőrzés módszere: teljeskörű ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése: 2012. augusztus

Segesd, 2011. október 28.

Veszner József
címzetes főjegyző

A belső ellenőrzési tervet Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a __/2011. (XI.__) határozatával jóváhagyta.

PH

Péntek László
polgármester

Veszner József
címetes főjegyző

A belső ellenőrzési tervet Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a __/2011. (XI.__) határozatával jóváhagyta.

PH

Pusztai László
polgármester

Veszner József
címetes főjegyző

A belső ellenőrzési tervet Beleg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a __/2011. (XI.__) határozatával jóváhagyta.

PH

Tamás Csaba
polgármester

Veszner József
címetes főjegyző