

## Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. évi belső ellenőrzési terve

| Sorszám | Ellenőrzési feladatok   | Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy:  | Ellenőrzés típusa és módszere     | Ellenőrzött egység                   | Ellenőrzési kapacitás meghatározása | Ellenőrzendő időszak | Ellenőrzés ütemezése |
|---------|---|---|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1.      | A 2012. évi normatív állami hozzájárulás elszámolásának felülvizsgálata | a 2012. évi normatív állami hozzájárulások igénybevétele jogszerűen történt-e az intézmények és a Polgármesteri Hivatal a pénzmaradványukat a valóságnak megfelelően állapították-e meg | Pénzügyi ellenőrzés               | Polgármesteri Hivatal és intézményei | 10 munkanap                         | 2012. év             | 2013. február        |
| 2.      | 2012. évi pénzmaradvány felülvizsgálata                                 | szabályozott-e, a gazdálkodás, a dokumentálás, és a működés gazdaságossága  | Pénzügyi ellenőrzés               | Polgármesteri Hivatal és intézményei | 5 munkanap                          | 2012. év             | 2013 március         |
| 3.      | Önkormányzati Konyha átfogó pénzügyi-gazdasági ellenőrzése              |   | Pénzügyi- és rendszer ellenőrzése | Önkormányzati Konyha                 | 10 munkanap                         | 2011-2012. év        | 2013. június         |
| 4.      | —   |   |                                   |                                      |                                     |                      |                      |
| 5.      | —   |   |                                   |                                      |                                     |                      |                      |