

Kivonat Baracs Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2013. december 19-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Baracs Község Önkormányzata
Képviselő-testülete
290/2013.(XII.19) számú
HATÁROZATA

2014. évi belső ellenőrzési terv

Baracs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (6) bekezdése alapján az e jegyzőkönyvhöz csatolt belső ellenőrzési tervet a 2014. évre elfogadja.

Határidő: 2013. december 31.

Felelős: dr. Horváth Zsolt jegyző

Várai Róbert sk.
polgármester



dr. Horváth Zsolt sk.
jegyző

Kivonat hitelül: Baracs, 2017. január 16.



ELLENŐRZÉSI FELADATOK 2014. ÉVRE

Ellenőrizendő egységek	Ellenőrizendő feladatok	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia és cél	Kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrások, szükségletek
Baracsi Közös Önkormányzati Hivatal	2014. évi mérleg átfordításának szabályszerűsége	Bizonyosságot szerezni arról, hogy a mérleg átfordítása az új számviteli szabályoknak megfelelően történt-e	Új számviteli rendelkezések nem megfelelő alkalmazása, rossz mérleg	Átfogó ellenőrzés	2014. február közepe	külső erőforrás Dunaújvárosi Kistérség Többcélú Kistérségi Társulása által megbízott 2-5 nap
Baracs Község Önkormányzata, Baracsi Közös Önkormányzati Hivatal	2014 évi gazdálkodás szabályszerűsége	Bizonyosságot szerezni arról, hogy a gazdálkodás szabályszerűen történt-e	Szabályellenes gazdálkodás	Útőlagos ellenőrzés	2014. II. félév	külső erőforrás Dunaújvárosi Kistérség Többcélú Kistérségi Társulása által megbízott 5 nap

Baracs, 2013. december 17.

dr. Horváth Zsolt
jegyző