

Anarcs Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének
3/2020.(XII. 14.)
határozata

- az önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési ütemtervéről
Elnök:

a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése felhatalmazása alapján az alábbi határozatot hozza:
A társulásban ellátott belső ellenőrzés 2021 évi ütemtervét alábbiakban állapítja meg:

Anarcs Roma Nemzetiségi Önkormányzat házipénztár és a pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Azonosított kockázat: pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége, szabályozottság és szabályozás hiánya, előző ellenőrzés óta eltelt idő, támogatások nem megfelelő felhasználása,

a) Az ellenőrzött szervezet/szervezeti egység: Anarcs Roma Nemzetiségi Önkormányzat

b) Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a házipénztár működése és a pénzkezelés lebonyolítása megfelelően szabályozott-e, a pénzforgalom gyakorlata és biztonsága megfelelő-e, készpénzforgalom lebonyolítása, a pénztári bizonylatok, a szigorú számadású nyomtatványok és az előlegek kezelésének rendje megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályzatnak.

c) Az ellenőrzés tárgya: házipénztár és a pénzkezelés rendjének ellenőrzése, az együttműködési megállapodás, költségvetés és az ahhoz kapcsolódó nyilvántartás, kapcsolódó szabályzatok és nyilvántartások, pénzügyi bizonylatok ellenőrzése

d) Ellenőrizendő időszak: 2020. január 1. – 2020. március 31.

e) Az ellenőrzés időszükséglete: 4 revizori nap

f) Ellenőrzési kapacitás: 5 fő

g) Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi- pénzügyi utóellenőrzés

h) Az ellenőrzés módszere: Pénzügyi dokumentumok és tranzakciók próbaszerű vizsgálata

i) Az ellenőrzés ütemezése: 2021. III. negyedév

Anarcs, 2020. december 14.

Kantár Elemérné
elnök

