

**SÜMEGPRÁGA KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2012. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE**

Ellenőrzendő folyamatok és költségvetési szervek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
1.A 2011. évi belső ellenőrzés megállapításainak, javaslatainak, az intézkedési tervben foglaltak megvalósításának utóellenőrzése	<b>Cél:</b> Intézkedési tervek végrehajtásának ellenőrzése, utóellenőrzés megtartása <b>Tárgy:</b> 2011. évben tett intézkedések <b>Időszak:</b> 2011. év	Belső ellenőrzés nyomon követése	utóellenőrzés	2012. március	2 szakértői nap (1 ellenőr)
2.Készpénzkezelés szabályainak betartása, házipénztár működésének ellenőrzése az önkormányzatnál	<b>Cél:</b> Készpénzkezelés szabályainak betartása, napi zárókészlet rovanccsal történő ellenőrzése <b>Tárgy:</b> Napi készpénzkészlet meglétének ellenőrzése <b>Időszak:</b> 2012. évi ellenőrzés alapján	Készpénzállomány hiánytalan megléte, pénztárhelyiség kialakítása	Pénzügyi ellenőrzés	2012. március	1 szakértői nap (1 ellenőr)
3.Közérdekű adatok közzétételének vizsgálata, jogszabályi előírásoknak való megfelelés az önkormányzatnál	<b>Cél:</b> Jogszabályban meghatározott előírások betartásának vizsgálata <b>Tárgy:</b> közérdekű adatok közzétételének vizsgálata <b>Időszak:</b> 2011. évtől ellenőrzés időpontjáig	Jogszabályi előírás	Szabályszerűség i ellenőrzés	2012. március	5 szakértői nap (1 ellenőr)

Sümeprága, 2011. október 24.

Készítette:

Jóváhagyta:

belső ellenőr

jegyző