



MENDE KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL
2235. MENDE, FŐ U. 14. TELEFON: (29) 438-001
EMAIL: MENDE@MENDE.HU

Sz: K/95-2/2021

2/2020 (I. 20.) sz. rendkívüli határozata

2011. CXXVIII tv. 46.§ (4) bekezdésében foglaltakat figyelembevéve az alábbi határozatot hozom meg:

A 2021. évi belső ellenőrzési tervet elfogadom a melléklet szerint

Mende 2021. január 20.



Kaszanyi József
polgármester

Belső ellenőrzési terv

2021. költségvetési évre

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadva	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése
1.	A 2020-ban bevezetett kommunális adó teljeskörű ellenőrzése	<u>Cél:</u> A kommunális adó bevezetéséhez kapcsolódó döntések jogszerűségének vizsgálata <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. 01. 01. – 2020. 12. 31.	Az önkormányzat költségvetésének bevételi oldalához kapcsolódóan vizsgálat	Szabályszerűségi vizsgálat célvizsgálat keretében	Mendei Polgármesteri Hivatal	2021. I. félév
2.	Az 1997. évi XXXI. tv (Gyvt) 20/A.§ alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek, fiatal felnőtt pénzbeli támogatásának ellenőrzése	<u>Cél:</u> A kifizetések jogszerűségének ellenőrzésének <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. 01. 01. – 2020. 12. 31.	A leigényelt és kifizetett állami támogatások jogszerűségének vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés célvizsgálat keretében	Mendei Polgármesteri Hivatal	2021. II. félév
3.	Az 1997. évi XXXI. tv (Gyvt) 21/C.§ alapján a szüneti gyermekékeztetés biztosításának vizsgálata	<u>Cél:</u> Az igénylések jogszerűségének ellenőrzésének <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020. 01. 01. – 2020. 12. 31.	A leigényelt és kifizetett állami támogatások jogszerűségének vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés célvizsgálat keretében	Mendei Polgármesteri Hivatal	2021. II. félév

Mende, 2021. január 20.

Kaszony Lószef
polgármester



Dr. Mona Gyula
címzetes főjegyző