



Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati
Kistérségi Társulás
Belső Ellenőrzés

3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.,

E-mail: vinati2@t-online.hu

Tel.: 48-514-749, 20-823-98-47, 20-823-98-02

Iktatószám: **89/2016.**

Berente Község Önkormányzata

Roza László István
polgármester úr
részére

Tisztelt Polgármester Úr!

Az előzetes egyeztetések alapján értesítem, hogy 2016. 12. 05. napjától a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás keretében működő belső ellenőrzés **Berente Nonprofit Kft.-nél** ellenőrzést fog végezni, amelynek témája: **a működés és gazdálkodás szabályosságának vizsgálata**. A helyszíni ellenőrzés kezdő időpontja: 2016. 11. 05.

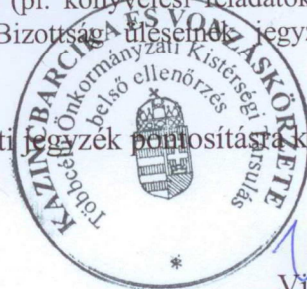
A belső ellenőrzésre Berente Község Önkormányzata képviselő-testületének határozata alapján kerül sor. A vizsgálat során a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályai és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv vonatkozó előírásai szerint fogunk eljárni. A belső ellenőrök megbízólevéllel igazolják magukat.

Kérem, hogy szíveskedjék a vizsgálatához szükséges valamennyi dokumentumot rendelkezésre bocsátani, és lehetővé tenni az illetékes munkatársakkal való konzultációt, valamint a vizsgálat lefolytatásához szükséges helyiségekbe való szabad bejutást.

A vizsgálat lefolytatásához szükséges: Alapító okirat és a vonatkozó képviselő-testületi határozat, Szervezeti és Működési Szabályzat és a vonatkozó képviselő-testületi határozat, megállapodás közhasznú tevékenység ellátásáról, Számviteli politika, Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat, Eszközök és Források Értékelési Szabályzata, Pénzkezelési Szabályzat, Számlarend, Számlatükör, egyéb szabályzatok (pl. Közbeszerzési szabályzat, Önköltségszámítási szabályzat, Tűzvédelmi Szabályzat, Munkavédelmi Szabályzat, Selejtezési szabályzat), munkaszerződések, munkaköri leírások, fontosabb megállapodások és szerződések (pl. könyvtelési feladatok ellátása, területbérleti szerződések), határozatok könyve, a Felügyelő Bizottság ülésének jegyzőkönyvei, ügyvezetői utasítások.

A helyszíni ellenőrzés tapasztalatai alapján a fenti jegyzék pontosításra kerül.

Kazincbarcika, 2016. 11. 29.



Vinczler Attila

belső ellenőrzési vezető