

POLGÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. évi belső ellenőrzési terve

2. sz. melléklet

Sorszám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzés tervezett ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás
							ellenőri nap
Bizonyosságot adó tevékenység							
1.	A Városgondnokság által üzemeltetett főzőkonyhák vonatkozásában a kötelezően ellátandó feladatként jelentkező étkeztetés, a dolgozói étkeztetés és a vendég étkeztetés térítési díjai megállapításának gyakorlata 2023. és 2024. évekre.	Ellenőrzés célja: a térítési díjak helyességének megállapítása. Az ellenőrzés módszere: a térítési díjhoz kapcsolódó számítások dokumentációjának vizsgálata Ellenőrizendő időszak: 2023. év.	4.pont	szabályszerűségi	Városgondnokság	2024. I. félév	21
2.	A Városgondnokság közfeladatként ellátott közétkeztetési tevékenysége – különösen a nem önkormányzati fenntartású oktatási intézményekben – rezsiorádjainak vizsgálata 2023. és 2024. évekre.	Ellenőrzés célja: közétkeztetési tevékenység során biztosított ellátás rezsiorádjának vizsgálata Ellenőrzés módszere: dokumentális Ellenőrizendő időszak: 2023. év	4.pont	szabályszerűségi	Városgondnokság	2024. II. félév	21