

## 2. napirendi pont

### Előterjesztés

Balatonhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Kővágóörs Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Köveskál Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Mindszentkál Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Szentbékáll Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. november 21-i együttes ülésére

Tárgy: Belső ellenőrzési terv 2025. évre

Előterjesztő: Dr. Szabó Tímea címzetes főjegyző

Előkészítette: Kántorné Fülöp Szilvia pénzügyi ügyintéző

### *Belső ellenőrzési terv*

2025.

**Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal:** A Hivatallal kötött szolgáltatói szerződések tartalmi és formai ellenőrzése.

a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre  
Szabályszerűségi ellenőrzés

b) a tervezett ellenőrzés tárgya  
A követhetőség és szabályszerűség ellenőrzése.

c) az ellenőrzés célja  
A megállapodások teljes körűen szabályoznak-e minden együttműködési pontot. Fizetési feltételeket, teljesítési határidőket stb.

d) az ellenőrizendő időszak  
Jelen időszakban hatályos szerződések

e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása  
5 ellenőri munkanap

f) az ellenőrzés típusa és módszerei  
Szabályszerűségi ellenőrzés

g) az ellenőrzés ütemezése  
november

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek  
Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal

.....(NAGY) KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-  
TESTÜLETÉNEK

.../2024. (.....) határozata

*A 2025. évi belső ellenőrzési tervről*

.....(Nagy) Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évre  
vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Felelős: Dr. Szabó Tímea címzetes főjegyző

Határidő: a tervben meghatározottak szerint

Kövágóörs, 2024. november 15.

Dr. Szabó Tímea  
címzetes főjegyző