

ELŐTERJESZTÉS

Tárgya: 2017. évi belső ellenőrzési terv

Készítette: Kövessiné Müller Katalin

<p style="text-align: center;"><i>Belső ellenőrzési terv</i> <i>2017.</i></p>

Kékkút Község Önkormányzata – Pénzkezelés ellenőrzése, a pénzkezelési szabályzatban foglaltak betartásának vizsgálata

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

b) a tervezett ellenőrzés tárgya

Kékkút Község Önkormányzata pénzkezelése szabályzatának ellenőrzése

c) az ellenőrzés célja

annak vizsgálata, hogy a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok alaki és tartalmi szempontból megfelelőek-e, készpénzkezelés, vagyonvédelem, pénztárzárlat ellenőrzése, pénztári rovarcs, a pénzkezelési szabályzatban foglaltak betartásának vizsgálata

d) az ellenőrizendő időszak

2017. év

e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása

5 ellenőri munkanap

f) az ellenőrzés típusa és módszerei

szabályszerűségi ellenőrzés

g) az ellenőrzés ütemezése

május

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek

Kékkút Község Önkormányzata

**KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2016. () HATÁROZATA**

A 2017. évi belső ellenőrzési tervről

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Felelős: Pék László polgármester

Határidő: a tervben meghatározottak szerint