

## ELŐTERJESZTÉS

. napirend

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2017. november 22 –i rendes ülésére**

**Tárgy: Kékkút Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve**

**Előterjesztő: Kövessiné Müller Katalin belső ellenőr**

**Előkészítette: Kissné Pintér Ágnes pénzügyi ügyintéző**

Előterjesztő

Jogszábállyal nem ellentétes

.....  
Tóthné Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző

### *Belső ellenőrzési terv*

*2018.*

#### **Kékkút Község Önkormányzata – beruházások nyilvántartásának vizsgálata**

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre**  
Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
- b) a tervezett ellenőrzés tárgya**  
beruházások nyilvántartásának vizsgálata
- c) az ellenőrzés célja**  
beruházások nyilvántartásának, aktiválásának, értékcsökkenés elszámolásának vizsgálata
- d) az ellenőrizendő időszak**  
2017.év
- e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása**  
5 ellenőri munkanap
- f) az ellenőrzés típusa és módszerei**  
pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
- g) az ellenőrzés ütemezése**  
október
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek**  
Kékkút Község Önkormányzata

### **KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2017. ( ) HATÁROZATA**

#### *A 2018. évi belső ellenőrzési tervről*

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Felelős: Kardosné Csaba Gyöngyi alpolgármester

Határidő: a tervben meghatározottak szerint