

ELŐTERJESZTÉS

3. napirend

Előterjesztés
Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. november 27 –i rendes ülésére

Tárgy: Kékkút Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési terve

Előterjesztő: Kövessiné Müller Katalin belső ellenőr

Előkészítette: Balázs – Nagy Blanka Emőke pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő

Jogszálllyal nem ellentétes

.....

Tóthné Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző

Belső ellenőrzési terv

2019.

Kékkút Község Önkormányzata – Kékkút Község Önkormányzata falugondnokának pénzeszköz kezelése

a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különös tekintettel a kockázatelemzésre
Pénzügyi- és számviteli szabályszerűségi ellenőrzés

b) a tervezett ellenőrzés tárgya:

Kékkút Község Önkormányzata falugondnokának pénzeszköz kezelése

c) az ellenőrzés célja:

A falugondnok pénzeszköz kezelése, előleg felvétele és elszámolása, vásárlása, pénzeszköz átvétele lakosságtól és annak elszámolása a jogszabályi rendelkezések figyelembevételével történik-e.

d) az ellenőrizendő időszak

2018. év

e) a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározása

5 ellenőri munkanap

f) az ellenőrzés típusa és módszerei

pénzügyi-, számviteli szabályszerűségi ellenőrzés

g) az ellenőrzés ütemezése

november

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek

Kékkút Község Önkormányzata

KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2018. () HATÁROZATA
A 2019. évi belső ellenőrzési tervről

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet jóváhagyja.

Felelős: Kardosné Csaba Gyöngyi polgármester

Határidő: a tervben meghatározottak szerint