**Előterjesztés munkaanyaga**

**a Képviselő-testület 2017. november 21-i ülésére**

**10. napirendi pont: A 2018. évi belső ellenőrzési terv elfogadása**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (3) – (4) bekezdése szerint:

*„(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig. …..*

*……*

*(4) Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”*

A belső ellenőrzési feladatokat ellátó PEPI Kft. képviseletében Bartha Gyula belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2018. évi belső ellenőrzési tervet, melyet mellékelten csatolunk. Kérjük a Tisztelt Képviselő-testülettől a terv jóváhagyását.

*Határozati javaslat:*

*Délegyháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervét.*

*Felelős: jegyző, belső ellenőr*

*Határidő: 2018. december 31.*

Összeállította: dr. Molnár Zsuzsanna jegyző és Bartha Gyula belső ellenőrzési vezető

Előterjesztéssé nyilvánítva: 2017. november 20.