

Az ellenőrzések ütemezése 2018. év

| Sor-szám | Az ellenőrzés tárgya | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak | Azonosított kockázati tényezők | Az ellenőrzés típusa | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tervezett ütemezése | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési nap) |
|----------|--|---|--------------------------------|--|---|-----------------------------------|--|
| 1. | Kézikönyv aktualizálása | Belső ellenőrzési kézikönyv aktualizálása 2018. | N.É. | N.É. | Sajószöged Polgármesteri Hivatala | április | 10 |
| 2. | Számviteli rend és bizonylati fegyelem | Bizonylati fegyelem ellenőrzése, elszámolások, dokumentációk szűrőpróbaszerű vizsgálata, 2017.-2018. év | 1. melléklet | Pénzügyi-, szabályszerűségi ellenőrzés | Községüzemeltetési Kft. | október | 8 |