

6900 M a k ó, Széchenyi tér 22. Tel.: 62/511-844,
Fax.: 62/511-801, 511-802, e-mail: kalmar@mako.hu

Ikt.sz: 1267-1/2016/I

Tárgy: A 2017. évi kistérségi belső ellenőrzési
terv megküldése

Társult önkormányzat

Polgármesterének

Jegyzőjének

S z é k h e l y é n

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

Tisztelt Jegyző Asszony/Úr!

Mellékelten megküldöm a Makói Kistérség Többcélú Társulásának 2017. évi Belső ellenőrzési tervét (Szöveges Tervezési Beszámoló, Tervtábla, Munkaidő Mérleg, Tevékenységek bemutató tábla, Ellenőrzések, Létszám és erőforrás alakulását bemutató táblázatok).

A belső ellenőrzési szervezet a konkrét ellenőrzésről szóló **Értesítő levelet**, valamint az **Ellenőrzési programot – az ellenőrzés részletes feladataival, szempontjaival** - a központi jogszabály (Bkr.), valamint a Kistérségi Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírása szerint fogja kiadni. A tervjavaslatban szerepeltetett ellenőrzések ütemezése tervezett időpontot jelöl, az ellenőrzés tényleges végrehajtása előzetes egyeztetés alapján történik.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32.§-a alapján a belső ellenőrzés vezetője a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét köteles megküldeni a jegyző - mint a többcélú kistérségi társulás esetében a munkaszervezet vezetője - részére, legkésőbb minden év november 30-ig.

Felkérem, hogy a továbbiakban a helyi eljárási rendnek megfelelően szíveskedjék eljárni, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-ban foglaltakat betartani, miszerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

Tájékoztatatom, hogy 2017. évi összevont belső ellenőrzési terv elfogadásáról szóló határozatának kivonatát a társulási tanács döntéséről pótlólagosan fogom megküldeni.

M a k ó, 2016. november 14.

Üdvözlettel:

Kalmár Endre
Belső ellenőrzési vezető