

# Kivonat

a Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2013. december 16-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

---

## **Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 91/2013. (XII. 16.) KT. sz. határozata**

Bocskai kert Községi Önkormányzatának képviselő-testülete megtárgyalta a 2014. évi belsőellenőrzési tervre vonatkozó javaslatot az alábbi határozatot hozta.

1. A képviselő-testület elfogadja az Önkormányzat 1.sz. mellékletét képező – 2014. évi belső ellenőrzési tervét.
2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a belsőellenőrzés elvégzéséhez szükséges fedezetet a 2014. évi önkormányzati költségvetésbe tervezze be.

Felelős: Szöllős Sándor polgármester  
Határidő: folyamatos

1.sz. melléklet

Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 91//2013. (XII.16. ) KT. sz. határozatához

### **Bocskai kert községi Önkormányzatának 2014. évi belsőellenőrzési terve**

#### ***Az elvégzendő ellenőrzések:***

#### **1. sz. ellenőrzés**

Tárgya: házipénztár és bank szűrőpróba szerű ellenőrzése egy adott hónapra

Célja: pénztár és bank egyenlegek egyezőségének vizsgálata a főkönyvvel

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység: Önkormányzat

Ellenőrizendő időszak: 2013

Ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Ellenőrzés módszerei: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

Ellenőrzés ütemezése: 2014. 04.01-04. 30.

#### **2. sz. ellenőrzés**

Tárgya: óvodai és iskolai gyermekétkeztetés vizsgálata

Célja: az étkezők nyilvántartása és a kimenő számlázás összevetése, különös tekintettel a gyermekvédelmi kedvezmények igénybevételére

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység: Önkormányzat

Ellenőrizendő időszak: 2013

Ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Ellenőrzés módszerei: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

Ellenőrzés ütemezése: 2014.06.01.-06.30.

### **3. sz. ellenőrzés**

Tárgya: adóhátralékok vizsgálata és a behajtásra tett intézkedések

Célja: adóbehajtás hatékonyságának vizsgálata

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység: Önkormányzat

Ellenőrizendő időszak: 2013

Ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Ellenőrzés módszerei: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

Ellenőrzés ütemezése: 2014.08.01-08.31.

### **4. sz. ellenőrzés**

Tárgya: költségvetés végrehajtásának vizsgálata

Célja: a tervezés és a teljesítés összevetése a zárszámadási beszámolón keresztül

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység: Önkormányzat

Ellenőrizendő időszak: 2013

Ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Ellenőrzés módszerei: dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

Ellenőrzés ütemezése: 2014.10.01-10.31.

A fenti ellenőrzésekről szóló összegző jelentés elkészítése a tárgyévet követő év március 20-ig.

A kivonat hitelül:

---

Gonda Lajosné  
jegyzőkönyvvezető