

## KIVONAT

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2013. november 26-án megtartott soros, nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből.

### Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete 277/2013. (XI. 26.) határozata

#### *a 2014. évi ellenőrzési tervről*

*A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi ellenőrzési tervét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.*

*A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a határozat végrehajtása érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg, a belső ellenőr megbízásáról intézkedjen, illetőleg a Móri Többcélú Kistérségi Társulás elnökét a határozatról értesítse.*

*Felelős: Nagy Csilla jegyző*

*Határidő: értesítésre azonnal*

*egyebekben értelem szerint*

Bodajk, 2013. november 27.



*Almádi István*  
**Almádi István**  
polgármester

*Nagy Csilla*  
**Nagy Csilla**  
jegyző



**BODAJK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
2014. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sorszám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<p><b>Polgármesteri Hivatal</b> <b>Pénzügyi Csoport</b></p> <p><i>Pénzügyi-számviteli folyamatok</i></p>	<p><b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy az önkormányzat pénzügyi-számviteli tevékenysége megfelel-e a hatályos jogszabályi előírásoknak, rendelkeznek-e a kötelezően előírt számviteli szabályzatokkal, azok előírásai a gyakorlatban érvényesülnek-e, a bizonylatok alaki-tartalmi megfelelése biztosított-e</p> <p><b>Tárgya:</b> pénzügyi-számviteli szabályszerűség</p> <p><b>Időszak:</b> 2014. I. negyedév</p>	<p>- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok</p>	<p><b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><b>Módszerei:</b> Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése</p> <p>Közvetlen megfigyelésen alapuló módszerek</p>	<p>2014. június-július</p> <p>Jelentés: 2014. augusztus 31.</p>	<p>4 belső ellenőri nap</p>

\* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becslített ellenőrzési erőforrások: becslített időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2013. november 14.

Készítette:

**Lisztes-Tóth Linda s. k.**  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

**Nagy Csilla s. k.**  
Jegyző