

**K I V O N A T**

a Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2011. december 19. napján tartott testületi ülésének jegyzőkönyvéből:

**238/2011.(XII.19.) Önkorm. határozat**  
**a 2012. évi belső ellenőrzési munkatervről.**

**Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Kormány rendelet 21.§-a alapján az alábbi ellenőrzési tervet elfogadta:**

**2012. évi belső ellenőrzési munkaterv**

***I. Az elvégzendő ellenőrzések leírása***

**1. sz. Ellenőrzés**

***Az ellenőrzés tárgya, címe:***  
***Az ellenőrzés célja:***

***A Berek-Víz Kft. bizonylati rendjének ellenőrzése***

A szigorú számadási kötelezettség alá vont nyomtatványok körének megállapítása során érvényesültek-e a jogszabályi követelmények, az azokról vezetett nyilvántartás és pénzügyi elszámolás szabályszerű-e.

***Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:***  
***Az ellenőrizendő időszak:***

Berek Vízfűtő Kft., Berekfürdő  
2011. év és folyamatos

***Az ellenőrzés típusa:***

Szabályszerűségi ellenőrzés

***Az ellenőrzés módszerei:***

Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

***Az ellenőrzés ütemezése:***

2012. február 13. – 2012. március 20.

***Szükséges ellenőrzési kapacitás:***

1 fő belső ellenőr, 25 revizori nap

**2. sz. Ellenőrzés**

***Az ellenőrzés tárgya, címe:***

***A társadalmi szervezetek költségvetési támogatás felhasználásának ellenőrzése***

***Az ellenőrzés célja:***

A társadalmi szervezetek működése megfelel-e a törvényességi előírásoknak. A önkormányzati költségvetésből kapott támogatások a szervezetek működése érdekében kerülnek-e felhasználásra.

***Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység:***

Társadalmi és civil szervezetek, Berekfürdő

***Az ellenőrizendő időszak:***

2011. év és folyamatos

***Az ellenőrzés típusa:***

Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

***Az ellenőrzés módszerei:***

Beszámoló elemzése és értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

***Az ellenőrzés ütemezése:***

2012. augusztus 13. – 2012. szeptember 17.

***Szükséges ellenőrzési kapacitás:***

1 fő belső ellenőr, 25 revizori nap

## ***II. Az ellenőrzések időbeli ütemezése***

### ***Az előre lekötött idő és ellenőrzési kapacitás***

| <b><i>Az ellenőrzés sorszáma,<br/>címe</i></b>                                   | <b><i>Feladat ellátás<br/>időpontja</i></b>   | <b><i>Szükséges ellenőrzési<br/>kapacitás</i></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1. A Berek-Víz Kft. bizonylati rendjének ellenőrzése                             | 2012. február 13. -<br>2012. március 20.      | 1 fő<br>25 revizori nap                           |
| 2. A társadalmi szervezetek költségvetési támogatás felhasználásának ellenőrzése | 2012. augusztus 13. -<br>2012. szeptember 17. | 1 fő<br>25 revizori nap                           |
| <b>Összesen:</b>                                                                 |                                               | <b>50 revizori nap</b>                            |

#### **Erről értesülnek:**

- 1) Dr. Hajdu Lajos polgármester**
- 2) Potornainé Szűcs Katalin jegyző**
- 3) Pápai Andrea belső ellenőr**
- 4) Ellenőrzés alá vont szervezetek**
- 5) Polgármesteri Hivatal**

k. m. f.

**Dr. Hajdu Lajos sk.**  
**polgármester**

**Potornainé Szűcs Katalin sk.**  
**jegyző**

A kivonat hiteles!  
Berekfürdő, 2012. január 11.

**/: Potornainé Szűcs Katalin :/**  
**jegyző**