

## **Előterjesztés Vaszar Község Önkormányzata 2013. február 12-i ülésére**

### **Tisztelt Képviselők!**

Elmúlt év végén érkezett meg a belső ellenőri jelentés, melyet előterjesztésemhez csatolok. Ehhez kapcsolódóan az alábbiakban javaslom a belső ellenőri jelentésre az intézkedési terv elfogadását.

1. Költségvetés összeállításakor a bevétel és kiadás különbözeteként hiány vagy többlet kimutatása szükséges a költségvetési rendeletben (a tárgyévi pénzmaradvány és hitel a költségvetés összegében bevételként nem vehető figyelembe). A költségvetés rendelkező részében a hiány feloldásáról rendelkezni kell. Általános tartalék képzése a költségvetési rendeletben.  
Felelős: Kalmár Csaba gazdálkodási munkatárs  
Határidő: 2013. évi költségvetés elkészítése
2. Gyermekétkeztetés térítési díjának beszedésekor nyugta, szociális étkezés fizetésénél, külső étkezés fizetésénél számla kiállítása szükséges.  
Felelős: Lőrinczné Szabó Szilvia ételmezésvezető  
Határidő: 2013. január 1. és folyamatos
3. Nagyértékű kötelezettségvállaláshoz írásbeli dokumentumot csatolni kell.  
Felelős: Kalmár Csaba gazdálkodási munkatárs  
Határidő: 2013. január 1. és folyamatos
4. Beruházásokra és felújításokra vonatkozóan tárgyi eszköz analitikán belül egyedi nyilvántartó kartonok vezetése szükséges. Bekerülési érték meghatározásakor helyi szabályzat előírásait figyelembe kell venni. Visszatartott garancia esetén a teljes összeg állományba vétele, állományba vételi bizonylat készítése szükséges  
Felelős: Kalmár Csaba gazdálkodási munkatárs  
Határidő: folyamatos
5. Kedvezményes étkezési térítési díj igénybevételére jogosító nyilatkozaton „büntetőjogi felelősség” feltüntetése is szükséges. Térítési díjak beszedéséhez 3 példányos nyugtatömböt kell használni.  
Felelős: Lőrinczné Szabó Szilvia  
Határidő: folyamatos

Kérem a Tisztelt Képviselőket az intézkedési terv elfogadására!

### **Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2013.(II.12.) határozata**

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a belső ellenőri jelentés intézkedési tervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős, határidő: Intézkedési tervben foglaltak szerint

Vaszar, 2013. február 6.

Varga Péter  
polgármester