



ADONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

2457 Adony, Kossuth Lajos utca 4.

Tel.: 06-25-504-550

jegyzo@adony.hu

www.adony.hu



Az előterjesztést készítette: Filler Erna pénzügyi irodavezető

...napirend

Előterjesztés

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. november 25-i rendes, nyílt ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője (jegyző) biztosítja a belső ellenőrzés működési feltételeit.

A Bkr. 32. § (3) bekezdés értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyév november 30-ig.

Jelenleg az Önkormányzat nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért javaslom, hogy 2025. évben is külső szolgáltató igénybevételével lássuk el a belső ellenőrzési feladatokat (árajánlat mellékelve).

Ellenőrzési javaslataink az alábbiak:

1. ellenőrzés tárgya: Pályázat pénzügyi elszámolásának vizsgálata
2. az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a pályázat kezelése, elszámolása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.
3. ellenőrizendő időszak: 2024. év.
4. ellenőrzés típusa: szabályszerűségi
5. ellenőrzött szerv megnevezése: Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat

A Bkr új szabályozása értelmében az alakuló ülést követő 5 hónapon belül új stratégiai tervet is kell készíteni (ez 5 évre szól), amit legkésőbb 2025. február 28-ig kell jóváhagyni testületeknek.

2025. január 1-el a belső ellenőrzési kézikönyv készítése is aktuálissá válik.

Az AGT AUDIT Kft. az ellenőrzési javaslatunk alapján elkészítette a 2025. évi ellenőrzési tervet és az ellátására vonatkozó árajánlatot, mely tartalmazza az új stratégiai terv és a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítésének díját is (mellékelve).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület tagjait az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Adony, 2024. november 15.

dr. Földi Ilona
jegyző

Határozati javaslat

I.

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az előterjesztést és úgy határozott, hogy 2025. évben külső szolgáltató igénybevételével látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

II.

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyom az alábbiakra tekintettel:

1. ellenőrzés tárgya: Pályázat pénzügyi elszámolásának vizsgálata
2. az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a pályázat kezelése, elszámolása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.
3. ellenőrizendő időszak: 2024. év.
4. ellenőrzés típusa: szabályszerűségi
5. ellenőrzött szerv megnevezése: Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat

III.

Beloianisz Község Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében biztosítja a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok elvégzéséhez, továbbá az új stratégiai terv és a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítéséhez szükséges bruttó 110.000, - Ft összeget.

A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: dr. Földi Ilona jegyző

Határidő: folyamatos