

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának módja: Nyílt/Zárt ülés

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2025. 04. 17.

Az előterjesztés címe: Javaslat a Belső Ellenőrzési Osztály 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési tervének jóváhagyására

Előterjesztő: Dr. Molnár Attila jegyző

Az előterjesztést véleményezte:

Jogi, Ügyrendi, Pénzügyi és Városgazdálkodási Bizottság

2025. 04. 15.

Meghívott: -

Az előterjesztés rövid tartalma:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírja, hogy az ellenőri munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít.

A stratégiai ellenőrzési terv - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival - meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztéseket a következő öt évre.

Az előkészítő adatai:

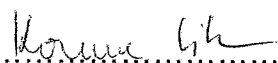
Szervezeti egység: Belső Ellenőrzési
Osztály

Iktatószám: KP/4676-6/2025.

Ügyintéző neve:

Kozma Csilla

Szervezeti egység vezető aláírása:

.....


Az előterjesztés ellenőrzése:

1. Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma: 2025. 04. 02.

.....


2. Költségvetési ellenőrzésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma:.....

.....

3. Közbeszerzési ellenőrzésre bemutatva:

Ellenőrzés dátuma:.....

.....


.....


Javaslat

a Belső Ellenőrzési Osztály 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Közgyűlés

A belső ellenőrzési tevékenység szabályait Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 119. §, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírja, hogy az ellenőri munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít.

A stratégiai ellenőrzési terv - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő öt évre és tartalmazza:

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat,
- b) a belső kontrollrendszer általános értékelését,
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket,
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet,
- e) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében,
- f) az a)-c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

A határozati javaslat melléklete a Belső Ellenőrzési Osztály 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési terve.

Az előterjesztést a Jogi, Ügyrendi, Pénzügyi és Városgazdálkodási Bizottság 2025. április 15-i ülésén megtárgyalta.

A bizottság elnöke a bizottság véleményét szóban ismerteti a Közgyűlésen.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztjük a Közgyűlés elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése

...../2025. (IV. 17.) határozata

a Belső Ellenőrzési Osztály 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a határozat mellékletét képező, 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési tervet jóváhagyja.

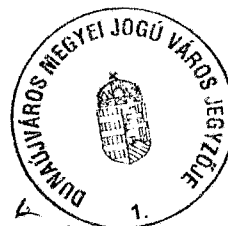
Felelős:

- a határozat végrehajtásáért:
a jegyző
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a belső ellenőrzési osztály vezetője

Határidő:

- 2029. december 31-ig folyamatos

Dunaújváros, 2025. április 2.



Dr. Molnár Attila jegyző