



Budapest Főváros XXIII. kerület
Soroksár Önkormányzatának
J E G Y Z Ő J E

1239 Budapest, Grassalkovich út 162.

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Javaslat a 2023. évi ellenőrzési terv jóváhagyására

Előterjesztő:	dr. Szabó Tibor jegyző
Az előterjesztést készítette:	Beszené Uhrin Gyöngyi belső ellenőrzési vezető Belső Ellenőrzési Egység
Az előterjesztés előzetesen egyeztetve:	-
Az előterjesztést megtárgyalja:	Pénzügyi Bizottság
Testületi ülés időpontja:	2022. december 8.
Ellenjegyzők:	Vittmanné Gerencsér Judit osztályvezető-helyettes Jogi és Személyügyi Osztály
Jogi szempontból ellenőrizte:	-

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 119. § (4) és (5) bekezdése alapján:

(4) A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

Fenti rendelkezések alapján előterjesztem a belső ellenőrzési vezető által a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) előírásainak megfelelően elkészített, Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksári Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egységének 2023. évi ellenőrzési tervét.

A Bkr. 31. § (5) bekezdése szerint, az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető módosíthatja a Képviselő-testület egyetértésével. Az éves terv végrehajtása során szükségessé válhat a tervben meghatározott ellenőrzésekhez tartozó adatok módosítása (ellenőrzött időszak, ellenőrzés kapacitásigénye, ellenőrzés ütemezése), valamint a tervben meghatározott egyéb feladatokra tervezett ellenőri kapacitás átcsoportosítása. Ezen adatok módosítása a tervezett ellenőrzések lefolytatását kismértékben befolyásolja, ezért a hatékony, de szabályszerű munkavégzés érdekében kérem a Tisztelt Képviselő-testület előzetes egyetértését ezen változtatások – szükség szerinti - belső ellenőrzési vezető általi elvégzéséhez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől a 2023. évi ellenőrzési terv jóváhagyását.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban szereplő „jelen határozat melléklete” alatt jelen előterjesztés 1. számú mellékletét kell érteni.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (XII. 8.) határozata a 2023. évi ellenőrzési terv jóváhagyásáról

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

- I. jóváhagyja a 2023. évi ellenőrzési tervet, a jelen határozat melléklete szerint.

- II. egyetért azzal, hogy a 2023. évi ellenőrzési tervben a belső ellenőrzési vezető - szükség szerint – módosításokat végezzen, a tervben meghatározott ellenőrzések számát, célját és tárgyát kivéve.
- III. nem hagyja jóvá a jelen határozat melléklete szerinti 2023. évre vonatkozó ellenőrzési tervet.

A Képviselő-testület az előterjesztést saját hatáskörében, döntési joggal tárgyalja, a határozati javaslat elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel.

Budapest, 2022. november 17.

Beszené Uhrin Gyöngyi
belső ellenőrzési vezető
az előterjesztés készítője

dr. Szabó Tibor
jegyző
előterjesztő

Melléklet:

1. 2023. évi ellenőrzési terv