



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

1239 Budapest, Grassalkovich út 162.

## KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

### Javaslat a 2025. évi éves ellenőrzési jelentés jóváhagyására

<b>Előterjesztő</b>	<b>dr. Szabó Tibor jegyző</b>	
<b>Az előterjesztést készítette</b>	<b>Beszené Uhrin Gyöngyi</b> belső ellenőrzési vezető Belső Ellenőrzési Egység	
<b>A döntés fajtája</b> rendelet, határozat (egyedi vagy normatív határozat)	egyedi <b>határozat</b>	
<b>A döntéshez szükséges többség</b> egyszerű/minősített (minősített többség esetén jogszabályhely megjelölésével/)	<b>egyszerű többség</b>	
<b>Az előterjesztés napirendre vételének javasolt időpontja</b> (MUNKATERV szerinti ülésen vagy RENDKÍVÜLI ülésen tárgyalandó)	<b>2026. május 14.</b> <b>MUNKATERV</b> szerinti ülésen tárgyalandó	
<b>Meghívó szerinti menetrendben vagy sürgősséggel tárgyalandó</b> (sürgősség esetén annak indokai)	<b>Meghívó szerinti</b> menetrendben tárgyalandó	
<b>Az előterjesztés tárgyalására jogosult bizottságok</b>	Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság	
	Pénzügyi és Jogi Bizottság	<b>X</b>
	Szociális és Oktatási Bizottság	
<b>Az előterjesztést véleményező tanácsnokok</b>	Civil	
	Sporttal kapcsolatos ügyekért felelős	
	Egyházi kapcsolatokért felelős	
	Környezetvédelmi ügyekért felelős	
<b>Ellenjegyzők</b>	Vittmanné Gerencsér Judit osztályvezető-helyettes (Jogi és Személyügyi Osztály)	
<b>Törvényességi szempontból ellenőrizte</b>	-	
<b>Nyílt / zárt ülésen tárgyalandó</b> (zárt ülés esetén a jogszabályhely megjelölése)	<b>Nyílt</b> ülésen tárgyalandó	
<b>Az előterjesztést milyen hatáskörben</b> (véleményezési, döntési, javaslattételi stb.), vagy tájékoztatóként <b>tárgyalja a Kt. vagy adott bizottság</b>	A Képviselő-testület az előterjesztést <b>döntési</b> <b>hatáskörben</b> tárgyalja	

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

### **I. Az előterjesztés előzményei:**

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatának Képviselő-testülete a **314/2024. (XII. 05.) határozatával** hagyta jóvá a Belső Ellenőrzési Egység 2025. évre vonatkozó ellenőrzési tervét. Az ellenőrzési terv módosítására 2025. évben nem volt szükség.

### **II. Az előterjesztés jogszabályi háttere**

*a. magasabb szintű jogszabályok vonatkozó rendelkezései:*

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerint:

*„A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”*

*b. helyi rendeleti kapcsolódó szabályok: -*

### **III. Az előterjesztéshez kapcsolódó tények, adatok**

A belső ellenőrzési vezető által elkészített 2025. évi ellenőrzési jelentést jelen előterjesztés melléklete tartalmazza.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslat I. pontjában szereplő „jelen határozat melléklete” alatt jelen előterjesztés mellékletét kell érteni.

### **IV. A döntés szükségességének indokai**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdésben foglalt előírás betartása érdekében szükséges a Tisztelt Képviselő-testületnek a jóváhagyásra vonatkozó döntést meghoznia.

### **V. A döntés várható hatása/-i: -**

A belső ellenőrzés működtetésére vonatkozó jogszabályi előírásokat a döntés meghozatalával betartja a Képviselő-testület.

### **VI. Döntési javaslat(ok)**

*a) Rendelet-tervezet: -*

***b) Határozati javaslat:***

**Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2026. (V. 14.) határozata a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egysége által elkészített 2025. évi éves ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról**

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

- I. a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egysége által elkészített 2025. évi éves ellenőrzési jelentést jelen határozat melléklete szerint **jóváhagyja**.
- II. **nem hagyja jóvá** a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egysége által elkészített 2025. évi éves ellenőrzési jelentést.

Budapest, 2026. április 24.

**Beszené Uhrin Gyöngyi**  
belső ellenőrzési vezető  
az előterjesztés készítője

**dr. Szabó Tibor**  
jegyző  
előterjesztő

**Az előterjesztés mellékleteinek felsorolása:**

- 2025. évi ellenőrzési jelentés