

ELŐTERJESZTÉS

Marcali Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. február 24-i soron következő nyilvános ülésére a Marcali Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22.§ (1) bekezdés b) pontja alapján a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervet készít.

A stratégia tervvel összhangban összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési ütemtervet.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 30.§ (1) bekezdés f pontja alapján a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető alakulást követő öt hónapon belül elkészíti, azt a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-ig hagy jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22.§ (1) bekezdés b) pontja alapján a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervet készít. A stratégia tervvel összhangban összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési ütemtervet.

A fenntartói vélemények alapján elkészült a 2025-2028. évekre az ellenőrzési stratégiai terv (1. számú melléklet), a belső ellenőrzési kézikönyv (2. számú melléklet) és 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv.

Az ellenőrzési kapacitások figyelembevételével az 1. számú mellékletben meghatározott 2025-2028. évi stratégiai terve alapozta meg a 3. számú mellékletben található 2025. évi belső ellenőrzési tervet.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette és megküldte a 2025. évre vonatkozó ellenőrzési ütemtervet.

Határozati javaslat

- 1.) Marcali Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025-2028. évre vonatkozó stratégia tervét megtárgyalta, a melléklet szerint jóváhagyja. (1. számú melléklet)
- 2.) Marcali Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőrzési kézikönyvet a melléklet szerinti formában jóváhagyja. (2. számú melléklet)
- 3.) Marcali Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évi ellenőrzési ütemtervét a kockázatelemzés alapján elkészített 3. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Felelős: Forró Barbara belső ellenőr

Határidő: értelem szerint

Marcali, 2025. február 18.

Bödöné dr. Molnár Irén s.k.
címzetes főjegyző