

Előterjesztés:

Címe:

a Belső ellenőrzési stratégiai terv (2025-2029. évre) elfogadásáról

Testületi ülés dátuma:

2024.11.28.

Készítés ideje:

2024.11.18.

Készítette:

László Hortenzia

Ellenőrizte:

Szabó János

Pénzügyileg ellenőrizte:

Szabó János

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	X	
Pénzügyi Bizottság	X	
Humán és Ügyrendi Bizottság		
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



Kunszentmárton Város Jegyzőjétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax: 56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszentmarton.hu

Előterjesztés a Belső ellenőrzési stratégiai terv (2025-2029. évre) elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 30. § (1a) bekezdése szerint „*az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál öt évente, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít az (1) bekezdés a)–f) pontjában meghatározott tartalommal, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá.*”

A belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő öt évre, és az alábbiakat 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 a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f) az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

A jogszabályi kötelezettség megfelelésének érdekében elkészítésre került a Kunszentmárton Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek belső ellenőrzési stratégiai terv 2025-2029. évekre.

A stratégiai terv 2025. január 1.- 2029. december 31.-ig hatályos.

Az előterjesztés mellékleteként megtalálható a Belső ellenőrzési stratégiai terv (2025.-2029. évekre).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Kunszentmárton, 2024. november 18.

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző

...../2024. (XI.28.) határozat

a Belső ellenőrzési stratégiai terv (2025-2029. évre) elfogadásáról

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Belső ellenőrzési stratégiai terv (2025-2029. évre) elfogadásáról szóló előterjesztést és a határozat mellékletét képező Belső ellenőrzési stratégia tervet 2025.-2029. évekre elfogadja.

Erről értesülnek:

- Képviselő-testület tagjai
- Dr. Szabó Péter polgármester
- Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
- KKÖH Pénzügyi Osztály
- SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt
- Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ
- Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ
- Városi Egészségügyi Központ
- Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

kmf.

Dr. Szabó Péter
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző