



Martfű Város Polgármesterétől

5435 Martfű, Szent István tér 1. Tel: 56/450-222; Fax: 56/450-853

E-mail: titkarsag@ph.martfu.hu

Előterjesztés

Martfű Város Önkormányzata belső ellenőrzésének 2025. január 1 – 2029. december 31. közötti időszakra szóló stratégiai ellenőrzési tervéről

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. február 27- i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos

Véleményező: Pénzügyi, Ügyrendi és Városfejlesztési Bizottság

Döntéshozatal: egyszerű többség

Tárgyalás módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő- testület!

A Stratégiai ellenőrzési terv készítésének kötelezettségét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 30.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint szabályozza:

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 az alábbiak szerint:

- 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 és az ellenőrzési gyakoriságot.

A fenti előírásoknak megfelelően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdésére alapozva, a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről rendelkező Bkr. alapján Martfű Város Önkormányzata belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai tervét a Képviselő-testületnek az alakuló ülést követő év február 28-áig kell jóváhagynia.

A rendelkezésre álló információk rendszerezése és a kockázatelemzés révén lehetővé válik az erőforrások optimális tervezése és elosztása, illetve az ellenőrzési célkitűzések hatékonyabb meghatározása. A stratégiai terv hozzájárul a belső ellenőrzés és ezáltal az Önkormányzat céljainak eléréséhez, eredményességéhez

A 1. mellékletben bemutatjuk a stratégiai tervet, a 2. mellékletben a kockázat meghatározásáról szóló számításokat, képleteket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, és hozza meg döntését.

Martfű, 2025. február 12.

Dr. Papp Antal
polgármester

Határozati javaslat:

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025. (.....) határozata

Martfű Város Önkormányzata belső ellenőrzésének 2025. január 1. – 2029.december 31. közötti időszakra szóló stratégiai ellenőrzési tervéről

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta Martfű Város Önkormányzata belső ellenőrzésének 2025.január 1. – 2029.december 31. közötti időszakra szóló stratégiai ellenőrzési tervéről szóló előterjesztést és az alábbi döntést hozta.

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1., 2. melléklete szerint Martfű Város Önkormányzata belső ellenőrzésének 2025. január 1. – 2029.december 31. közötti időszakra szóló stratégiai ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Erről értesülnek:

1. Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Kormányhivatal
2. Valamennyi képviselő helyben
3. Pénzügyi és Adóügyi Iroda
4. Irattár

Martfű, 2025. február 12.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző