



Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Polgármestere
2016 Leányfalu, Móricz Zsigmond út 126.

ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. december 12-i nyílt ülésére

Tárgy: Leányfalu Nagyközség Önkormányzata 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Adorján András polgármester és dr. Filep Julianna jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság a 2024.12.05-i ülésén

Az előterjesztést készítette: dr. Megyeri Johanna aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 119. § (5) bekezdése alapján a **helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá**. A Mötv. 119. § (6) bekezdése szerint a helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat jogszabály tartalmazza.

A belső ellenőrzés tervezésének részletes szabályait a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

A Bkr. 31. § (1) bekezdése alapján a **belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet**. A Bkr. 32. § (3) bekezdése alapján helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig.

A Bkr. 32. § (4) bekezdése alapján, helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület **a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá**.

A fentiek alapján összeállított és elkészített 2025. évi belső ellenőrzési tervet a belső ellenőrzést végző cég megküldte, melyet a melléklet tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata
Képviselő-testületének .../2024.(XII.12.) számú határozata

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és jóváhagyja az előterjesztés 1. számú mellékletét képező, Leányfalu Nagyközség Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, az irányított költségvetési szervek éves ellenőrzésével kiegészített tervezett feladatok felsorolását, és felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt annak aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Adorján András polgármester és dr. Filep Julianna jegyző

Leányfalu, 2024. november 28.

Adorján András s.k.
polgármester

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2024. december 4.

dr. Filep Julianna s.k.
jegyző