



**BALATONALMÁDI VÁROS
POLGÁRMESTERE**

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
polgarmester@balatonalmadi.hu
+ 36 88 542 410

Szám:3/60/2022.

**ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2022. december 15-i ülésére**

Tárgy: Balatonalmádi Város Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Ber.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), az Áht., valamint Ber.-nek megfelelően Balatonalmádi Város Önkormányzata 2015. évben a Kelet-Baltoni Térség Önkormányzati Társulás keretein belül gondoskodott a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. 2016. évtől a belső ellenőrzési feladatokat vállalkozási szerződés keretében a SZAHK-Értelem 2006 Kft. látja el.

Balatonalmádi Város Önkormányzata költségvetési szerveinél a 2022. évi belső ellenőrzések – a jóváhagyott belső ellenőrzési tervnek megfelelően - ez idáig részben teljesültek, illetve időarányosan folynak.

A 2022. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót – az Mötv., a Ber., valamint a Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyve alapján - a 2022. évi zárszámadással egyidejűleg, az éves ellenőrzési jelentés keretében tárgyalja a képviselő-testület.

A Ber. 32.§-a szerint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről a következő évre vonatkozó - kockázatelemzésen alapuló - ellenőrzési terveket a belső ellenőrzési vezető a tárgyévvel megelőző év november 30. napjáig készíti el, amelyet a Képviselő-testületnek december 31. napjáig kell jóváhagynia.

Balatonalmádi Város Önkormányzata költségvetési szerveire vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló, előzetes egyeztetés alapján elkészített - 2023. évi belső ellenőrzési terv az előterjesztés mellékletét képezi.

Az 2023. évi ellenőrzési terv tartalma:

1. 2022. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálata, kiemelten a 2022. évi költségvetési törvény 2. és 3. számú mellékletében kapott támogatásokra,
2. Az Önkormányzat által üzemeltetett strandokon a készpénzkezelés vizsgálata,
3. Adatvédelmi tisztviselő megbízásának/alkalmazásának vizsgálata – Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal,
4. A gyermekétkeztetés (-főzőkonyha) tevékenységének ellenőrzése,
5. Adatvédelmi tisztviselő megbízásának/alkalmazásának vizsgálata – Balatonalmádi Városgondnokság tekintetében,

6. Adatvédelmi tisztviselő megbízásának/alkalmazásának vizsgálata – Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Balatonalmádi, 2022. december 07.

Fabó Péter
polgármester



A döntés meghozatala **egyszerű többséget** igényel.

Az előterjesztést készítette: Cseh Anikó pénzügyi és számviteli ügyintéző
Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Melléklet:

1. 2023. évi ellenőrzési terv

Határozati javaslat

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2022. (XII.15.) önkormányzati határozata

Balatonalmádi Város Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „Balatonalmádi Város Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a belső ellenőrzés 2023. évi ellenőrzési tervét a határozat 1. mellékletét képező tartalommal jóváhagyja.
2. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős:

Hivatali felelős:

Intézményi felelős:

dr. Gáspár-Fekete jegyző
Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
Beckerné Sabján Ottilia intézményvezető
Agg Z. Tamás intézményvezető
Gellértné Magyar Kinga intézményvezető
Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő:

Az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően.

Balatonalmádi, 2022. december 15.

Fabó Péter
polgármester

dr. Gáspár-Fekete Judit
jegyző

u

7