

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

Iktatószám: 10 - 73 /2025.
Ügyintéző: dr. Zay Andrea

Előterjesztés
2025. május 28-i rendes nyílt ülésére

Tárgy: A 2024. évi belső ellenőrzésről szóló jelentés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évben 2 témában hajtott végre ellenőrzést a belső ellenőr.

a.) A 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése:

Ellenőrzés címe	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, áthúzódó, törölt, soron kívüli)
A 2024. évi önkormányzati választás pénzeszközei felhasználásának ellenőrzése.	Végrehajtott.
Az ügyiratkezelésről, valamint az ügyiratkezeléssel összefüggésben kezelt adatok nyilvántartásáról és védelméről, a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló jogszabályok végrehajtásának ellenőrzése	Végrehajtott.

Tordas Község Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervében 2 vizsgálati feladat szerepelt, melyből mindkettő elvégzésére került.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel egyetlen esetben sem.

Soron kívüli, illetve egyéb - terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

b.) A 2024. évi tanácsadó tevékenység bemutatása

2024. évben a belső ellenőrzés külön jelentéssel készített tanácsadói tevékenységet nem végzett, az alábbi, jó gyakorlat elősegítése érdekében elektronikusan megküldött anyagokkal próbálta a Hivatal/Önkormányzat munkáját segíteni:

- 2024. évi jogszabályváltozásokra vonatkozó tájékoztató anyag,
- 2024. évi költségvetés tervezésére vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a költségvetés a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra,
- 2022. évi zárszámadásra vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a zárszámadás a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra, - 2024. évi szabályzat –

Tordas Község Önkormányzat
Képviselő-testülete

tervezetek megküldése, hogy a Számviteli tv. által előírt minimum szabályzatokkal rendelkezzenek.

- kiadáscsökkentő, bevételnövelő intézkedésekre vonatkozó javaslattétel,
- a Polgármesteri Hivatal tevékenységében rejlő kockázatok felméréséhez minta-dokumentum megküldése,
- 2024. évi beszámoló megbízható és valós összképének biztosítás érdekében a mérleg alátámasztását képező leltár összeállítására vonatkozó minta-anyagot, iránymutatást küldött a belső ellenőrzés.

Kérem a képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

A határozat elfogadásához az Mötv. alapján **egyszerű többség** szükséges.

Tordas, 2025. május 19.

Márkus Pál
polgármester

Határozat-javaslat

**Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (V. 28.) határozata
a 2024. évi belső ellenőrzésről szóló jelentést elfogadásáról**

Tordas Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és elfogadja a 2024. évi belső ellenőrzésről szóló jelentést.

Felelős: jegyző, polgármester
Határidő: azonnal