



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 91.

MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Ellenőrzési jelentés Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál 2025. évben lezajlott ellenőrzésekről

ELŐTERJESZTÉS

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2026. május 28-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Gulyás Rita belső ellenőr

ELŐADÓ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

MEGTÁRGYALTA:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 + 2 + 9 + 19 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 14. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője gondoskodik a külső ellenőrzések koordinációjáról és éves bontásban nyilvántartást vezet a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról a 47. § (2) bekezdése szerinti tartalommal.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. §. (1-3) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felel az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért, melyet helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén megküld a polgármesternek, jegyzőnek, illetve főjegyzőnek. A jegyző az éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál és szerveinél a belső ellenőrzés 2025. évben az elfogadott, majd módosított belső ellenőrzési terv alapján valósult meg.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 48. §-ban előírt tartalommal készült éves ellenőrzési jelentés jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés alapján a határozati javaslat jóváhagyására.

Szekszárd, 2026. május 18.

dr. Zsikó-Gál Klaudia

jegyző

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének/2026. (....) határozata az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 2025. évben lezajlott belső ellenőrzésekről és nyilvántartás külső ellenőrzésekről jóváhagyásáról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján

1. megtárgyalta Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál 2025. évben lezajlott belső ellenőrzésekről szóló ellenőrzési jelentést;
2. a határozat 1. mellékletét képező, összefoglaló ellenőrzési jelentést és a külső ellenőrzések nyilvántartását jóváhagyja.

Határidő: A döntéshozatal napja

Felelős: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző