



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
Telefon: 88/542-411 Fax: 88/542-493
e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/167-7/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa 2024. december 16-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Bercsényi László elnök

Az előterjesztés készítésében részt vett: Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
Cseh Anikó pénzügyi és számviteli ügyintéző

A döntés egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
jegyzői jogkört gyakorló aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

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.

A Ber. hatálya - a jogszabály 1. § (2) bekezdés a) pontja alapján - kiterjed az Áht. 3. §-ában felsorolt szervekre, így a társulásokra is.

A Ber. 29. §-ában foglaltak szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján éves ellenőrzési tervet készít.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az Áht., valamint Ber. alapján Balatonalmádi Szociális Társulás külső vállalkozóval kötött szerződés alapján gondoskodik a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. A belső ellenőrzési feladatokat a SZAHK-Értelem 2006. Kft. (9700 Szombathely, Százhold u. 27. képviselő: dr.Hosszúné Szántó Anita) végzi.

Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi belső ellenőrzési munkatervének jóváhagyása:

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-ig készíti el, amelyet a Társulási Tanácsnak december 31-ig kell jóváhagynia.

Balatonalmádi Szociális Társulásra vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló, előzetes egyeztetés alapján elkészített – **2025. évi belső ellenőrzési terv** az előterjesztés mellékletét képezi.

Az 2025. évi ellenőrzési terv tartalmazza:

1. 2024. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálata, kiemelten a 2024. évi költségvetési törvény 2. és 3. számú mellékletében kapott támogatásokra - Balatonalmádi Szociális Társulás,
2. A munka-, és védőruha elszámolás vizsgálata - Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatomat támogatni és tudomásul venni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2024. december 13.

Bercsényi László
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának/2024. (.....) SzT határozata

Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervét a határozat 1. mellékletét képező tartalommal elfogadja.
2. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa felkéri Balatonalmádi Polgármesteri Hivatal jegyzőjét az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Bercsényi László elnök

Határidő: Az ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően

A végrehajtásért felelős köztisztviselő: Tárnoki Renáta Sára jegyzői jogkört gyakorló aljegyző
Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
dr. Sajtos Ildikó intézményvezető
Fehérvári Judit Balatonalmádi Városgondnokság gazdasági vezető

Balatonalmádi, 2024. december 19.

Bercsényi László s.k.
elnök

..... ***sk.***
a társulási tanács tagja