



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
telefon: 88/542-411
polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/265-6/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa 2025. december 17-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Előterjesztő: Bercsényi László elnök

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

A döntés egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
jegyző

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 2026. 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 tárgyévut 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 – **2026. évi belső ellenőrzési terv** az előterjesztés mellékletét képezi.

A 2026. évi ellenőrzési terv tartalmazza:

1. 2025. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálata, kiemelten a 2025. évi költségvetési törvény 2. és 3. számú mellékletében kapott támogatásokra - Balatonalmádi Szociális Társulás
2. Tárgyi eszköz gazdálkodás ellenőrzése Gondos Panni Család- és Gyermekejóléti Központ és Szociális Szolgálat költségvetési szervnél

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

Balatonalmádi, 2025. december 11.

Bercsényi László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának/2025. (.....) SzT határozata

Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. 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 jegyző
Regenyéné Király Andrea osztályvezető
dr. Sajtos Ildikó intézményvezető

Balatonalmádi, 2025. december 17.

Bercsényi László s.k.
elnök

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

