



Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715

e-mail: mogyorod@mogyorod.hu

KRID azonosító: 356220309

Iktatószám: /2025.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2025. június 30. napján tartandó alakuló ülésére

Tárgy: **2025.évi belsőellenőrzési terv módosítása**

Mellékletek: -

Előterjesztő: Tadics Attila aljegyző

Előterjesztést készítette: Vargáné Kurfis Erika adó és pénzügyi vezető

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2025.06.19. (jegyző/helyettes tölti ki!)

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: Tadics Attila aljegyző (szignója)

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Vargáné Kurfis Erika adó és pénzügyi vezető

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

A Képviselő-testület ülése* ¹ :			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő -testület 400/2024.(XII.16) számú határozatával jóváhagyta a belső ellenőrzésére vonatkozó tervet.

A Polgármesteri Hivatal új vezetői apparátusa a gazdasági események feldolgozása, a szervezetek munkavégzésének feltérképezése során feltárt problémák kiküszöbölése érdekében felülvizsgálatra javasolja az elfogadott munkatervet.

*a megfelelő szövegrész aláhúzendó!

** a megfelelő szövegrész aláhúzendó!

Javaslatuk alapján, a gazdasági események jogszerűségének biztosítása a meghatározott ellenőrzési szempontoknál jelenleg sokkal lényegesebb, előremutató ellenőrzései feladatokat tartanak indokoltnak.

Tekintettel arra, hogy költségvetésünk pénzügyi fedezete mellett a belső ellenőrzésre fordítható munkaidő is korlátozott, a helyett az alábbiak pontokra javasoljuk az elfogadott belső ellenőrzési terv módosítását.

Eredeti ellenőrzés tárgya:

2. Energia felhasználás ellenőrzése. Időszak.:2023.-2024.év

3.A gazdálkodás eredményességének vizsgálata a mérlegen és az eredménykimutatáson alapuló mutatószámokkal. Időszak.:2023.-2024.év

Módosított ellenőrzés tárgya:

2.” Bölcsődei fejlesztési program” jogi elszámolásával kapcsolatos visszafizetési kötelezettség miatt a felelősségre vonás kérdésében kivizsgálás lefolytatása

3. Helyi adóztatási tevékenység vizsgálata.

Annak vizsgálata, hogy az Önkormányzatot megillető adóbevételek maradéktalanul realizálódott-e. Az adóztatási feladatokhoz kapcsolódó nyilvántartások, a befolyt bevételek kezelése, a bevételek elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

Felkérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat szerinti döntése meghozatalára.

Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Mogyoród Nagyközség Önkormányzata és a Mogyoródi Polgármesteri Hivatal 2025. évi belső ellenőrzési tervét módosítását elfogadja.

Határidő: 2025. június 30., az ellenőrzési terv végrehajtására: 2025. december 31.

Felelős: Kabinetiroda útján jegyző, polgármester

Mogyoród, 2025. 06. 19.



Tadic Attila
aljegyző