



# Nagytarcsa Község Önkormányzata Polgármester

2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 4.

---

## ELŐTERJESZTÉS

Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. november 28-án tartandó ülésére.

**Tárgy:** Javaslat a 2023. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására

**Előterjesztő:** Gulyás Tamás István polgármester

**Előterjesztés előkészítője:** Gyurik Istvánné pénzügyi előadó

**Előterjesztést előzetesen tárgyalja:** Pénzügyi Bizottság

**Törvényességi szempontból ellenjegyezte:** Kavaleczné Dr Komolai Edina jegyző

**A napirendet nyílt ülésen kell tárgyalni.**

**A döntés elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.**

## Tisztelt Képviselő-testület!

A „Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről” szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet, (továbbiakban Bkr.) írja elő és határozza meg az éves ellenőrzési terv formáját és tartalmát. A Pénzügyminisztérium minden év szeptemberében Útmutatót ad ki a Bkr. alapján összeállítandó tervhez. Az éves ellenőrzési terv, ezen dokumentumok által meghatározott formában készül el.

A revisionSOFT Kft.-vel (továbbiakban: belső ellenőr) kötött, 2022. május 16.-án kelt szerződés III. pont alapján a belső ellenőr elkészítette a Bkr. alapján a 2023. évi belső ellenőrzési tervet és annak mellékleteit.

A tervben az alábbi ellenőrzések szerepelnek 2023. évre vonatkozólag:

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés módszerei, ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrizendő szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (nap)
1.	A pénzkezelés, pénzgazdálkodás ellenőrzése	Eljárásrendi kontroll, 2023.	pénzügyi	Polgármesteri Hivatal	2023. I. negyedév	13
2.	A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések ellenőrzése	Jogsabályi és eljárásrendi kontroll, 2022.	szabályszerűségi	Polgármesteri Hivatal	2023. II. negyedév	18
3.	Civil szervezeteknek nyújtott támogatások ellenőrzése	Jogsabályi kontroll, 2022.	rendszer	Polgármesteri Hivatal	2023. III. negyedév	21
4.	A Nagytarcsai Közszolgáltató Nonprofit Kft. munkafolyamatainak utóellenőrzése	Jogsabályi és eljárásrendi kontroll, 2022.	utóellenőrzés	Nagytarcsai Közszolgáltató Nonprofit Kft.	2023. VI. negyedév	13

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési tervet megtárgyalni szíveskedjen.

Nagytarcsa, 2022. november 16.

Gulyás Tamás István s.k.  
polgármester

## Határozati javaslat

### Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2022.(.....) határozata

#### Nagytarcsa Község Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervéről

Nagytarcsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a revisionSOFT Kft. által elkészített 2023. évi belső ellenőrzési tervet az alábbi tartalommal elfogadja.

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés módszerei, ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrizendő szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó kapacitás (nap)
1.	A pénzkezelés, pénzgazdálkodás ellenőrzése	Eljárásrendi kontroll, 2023.	pénzügyi	Polgármesteri Hivatal	2023. I. negyedév	13
2.	A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések ellenőrzése	Jogszabályi és eljárásrendi kontroll, 2022.	szabályszerűségi	Polgármesteri Hivatal	2023. II. negyedév	18
3.	Civil szervezeteknek nyújtott támogatások ellenőrzése	Jogszabályi kontroll, 2022.	rendszer	Polgármesteri Hivatal	2023. III. negyedév	21
4.	A Nagytarcsai Közszolgáltató Nonprofit Kft. munkafolyamatainak utóellenőrzése	Jogszabályi és eljárásrendi kontroll, 2022.	utóellenőrzés	Nagytarcsai Közszolgáltató Nonprofit Kft.	2023. VI. negyedév	13

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal