

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése értelmében a jegyző az éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szerv éves ellenőrzési jelentését – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadás elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabályi kötelezettségre tekintettel betérjesztem a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Belső Ellenőrzésének 2024. évi ellenőrzési jelentéseit, amely három különálló részből áll:

- **Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal**

A Belső Ellenőrzés közvetlenül a Jegyző alá rendelve, önálló szervezeti egységként működött, külső kapacitás kiegészítés igénybe vétele nélkül. Az ellenőrzések elsősorban a hivatali működéshez és feladatellátáshoz kapcsolható kockázatosnak ítélt folyamatokra terjedtek ki.

- **Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgálat**

Az Újbuda GAMESZ a belső ellenőrzési feladatokat szerződéses jogviszonyban álló külső szolgáltatóval látta el. Az ellenőrzések mindazon intézményekre kiterjedtek, amelyeknek a gazdasági feladatait az Újbuda GAMESZ végzi.

- **Újbudai Szent Kristóf Szakrendelő**

Az intézmény egészségügyi szolgálati jogviszonyban részmunkaidőben foglalkoztatja a belső ellenőrt, aki egyben a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is ellátja. A belső ellenőr a Szakrendelő belső szervezeti egységeinek az ellenőrzését végzi.

Az éves ellenőrzési jelentések a Képviselő-testület által elfogadott 306/2023. (XII.14.) XI.ÖK határozatával jóváhagyott 2024. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról számolnak be. Az ellenőrzési jelentések a jogszabályi előírások alapján, a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutató figyelembevételével kerültek összeállításra.

Tájékoztatásul az előterjesztéshez csatolom az éves jelentéseket és az összesített adatokat tartalmazó táblázatokat az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------|-----------------------------|
| 1. sz. melléklet: | Éves ellenőrzési jelentések |
| 2. sz. melléklet | Létszám és erőforrás |
| 3. sz. melléklet: | Ellenőrzések |
| 4. sz. melléklet: | Tevékenységek |
| 5. sz. melléklet | Intézkedések végrehajtása |

Budapest, 2025. április 29.

dr. Tiba Zsolt
jegyző