

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése értelmében a Jegyző a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési tervét a tárgyévet megelőző év december 31-ig a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Bkr. 30. § (1a) bekezdése értelmében a Képviselő-testület alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá.

Tekintettel arra, hogy az éves ellenőrzési terv és a stratégiai ellenőrzési terv jóváhagyásának határideje között csupán két hónap van, ezért indokolt a két tervet azonos időpontban, egy napirendben tárgyalni.

A fenti jogszabályi kötelezettségre tekintettel beterjesztem a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Belső Ellenőrzésének 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét és 2025. évi ellenőrzési tervét, amely három különálló tervet tartalmaz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét és 2025. évi ellenőrzési tervét

A belső ellenőrzési vezető közvetlenül a Jegyző alá rendelve végzi a munkáját. Az ellenőrzések elsősorban a hivatali működéshez és feladatellátáshoz kapcsolható kockázatosnak ítélt folyamatokra terjednek ki.

2. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgálat 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét és 2025. évi ellenőrzési tervét

Szerződéses jogviszonyban álló külső szolgáltatóval látja el a feladatot. A GAMESZ belső ellenőrzése mindazon intézményekre kiterjed, amelyeknek a gazdasági feladatait ellátja.

3. Újbudai Szent Kristóf Szakrendelő 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét és 2025. évi ellenőrzési tervét

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.

Tájékoztatásul az előterjesztéshez csatolom az említett szervezetek stratégiai ellenőrzési tervei és éves ellenőrzési terveit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét és 2025. évi ellenőrzési tervét megtárgyalni szíveskedjen.

Budapest, 2024. december 2.

Dr. Tiba Zsolt
Jegyző