


## ELŐTERJESZTÉS

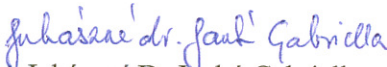
Erdőkertes község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. december 10-i ülésére

Tárgy: 2025. évi belső ellenőrzési program elfogadása

Előterjesztő: Dr. Pásztor László  
Összeállította: jegyző  
Előzetesen tárgyalta: Pü-i Bizottság  
Napirend tárgyában érintettek: Képviselő-testület

Látta:

  
Dr. Pásztor László  
polgármester


  
Juhászné Dr. Jankó Gabriella  
mb. jegyző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A belső ellenőrzésnek rendszerszemlélettel kell értékelnie az ellenőrzött tevékenység, projekt, program irányítási működési folyamatait és belső kontrollrendszerét, valamint tanácsadói munkájával hozzá kell járulnia a hatékonyság javításához.

Arról, hogy az eredmények megfelelnek-e a kitűzött céloknak, a Képviselő-testület a tárgyévvel vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentés formájában értesül, melyet tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig terjesztünk elő jóváhagyásra.

Erdőkertes, 2024. december 2.

  
Dr. Pásztor László  
polgármester

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja és típusa	Az ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázatok	Ellenőrzési kapacitás (erőforrás)	Az ellenőrzés ütemezése
Önkormányzat	Elnyert pályázatok pénzügyi kockázata	<u>Az ellenőrzés célja:</u> folyamatos alapfeladat ellátás biztosítása, pénzügyi egyensúly megteremtése <u>Az ellenőrzés típusa:</u> teljesítményellenőrzés	2023-2024. év	feladatbővülés hatása a költségvetési egyensúlyra	belső erőforrás	2.negyedév
Erdőkertesi Bölcsőde	Működtetés tervezése	<u>Az ellenőrzés célja:</u> működés szabályozása <u>Az ellenőrzés típusa:</u> rendszerellenőrzés	2025. év	önkormányzati hozzájárulás mértéke	belső erőforrás	3.negyedév
Ki akarok nyílni Óvoda	Teljesítményértékelés (TÉR) bevezetése	<u>Az ellenőrzés célja:</u> A TÉR hatása a pedagógus illeményekre <u>Az ellenőrzés típusa:</u> teljesítményellenőrzés	2024-2025. év	pedagógus célok, szempontok személynre szabása	belső erőforrás	4. negyedév