



**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület részére

Ülés időpontja:	2024. december 12.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Egészségközpont 2025-2029. évi stratégiai és 2025. évi ellenőrzési terveinek jóváhagyására
Előterjesztő:	dr. Moldván Tünde jegyző
Előterjesztést készítette:	Szemenyei Ágnes belső ellenőrzési vezető
Előterjesztés egyeztetve:	Ungár Klára főigazgató, Újpesti Egészségközpont
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Szentés Kinga aljegyző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 30. § (1a) bekezdés szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál ötévente, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető **stratégiai ellenőrzési tervet** készít, mely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket. Az elkészített stratégiai ellenőrzési tervet a Képviselő-testület az alakuló ülést (2024. október 4.) követő év február 28-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 31. § (2) bekezdés szerint az **éves belső ellenőrzési tervnek** – többek között – a stratégiai ellenőrzési terven kell alapulnia. A Bkr. 32. § (4) bekezdése akként rendelkezik, hogy helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-éig hagyja jóvá.

A Bkr. 31. § (2) bekezdése alapján az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési terven és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

A stratégiai és éves ellenőrzési terv készítése során a Bkr. előírásai mellett figyelembe vételre kerültek a Belső Ellenőrzés Szakmai Gyakorlatának nemzetközi normái és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok, valamint a Pénzügyminisztérium módszertani útmutatójának szempontjai is.

Tekintettel arra, hogy a 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv Képviselő-testület általi jóváhagyásának határideje 2024. december 31. napja, így mind a stratégiai, mind az éves ellenőrzési terv Képviselő-testület elé terjesztésének és jóváhagyásának határidejeként a 2024. december 31. napját vettük figyelembe.

Az Újpesti Egészségközpont belső ellenőrzési vezetője elkészítette a 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervet, valamint az azon alapuló 2025. évi ellenőrzési tervet, amely a jelen előterjesztés mellékleteit képezi.

Fentiek után kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Újpesti Egészségközpont 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét, valamint a 2025. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét az alábbi határozati javaslatok elfogadásával jóváhagyni szíveskedjen.

A Képviselő-testület az előterjesztést saját hatáskörében, döntési joggal tárgyalja.

A határozati javaslat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges.

**1. Határozati javaslat:****Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2024. (.....) határozata az Újpesti Egészségközpont 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 30. § (1a) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva - úgy dönt, hogy a fenntartásában működő Újpesti Egészségközpont 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési tervét az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal

**2. Határozati javaslat:****Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2024. (.....) határozata az Újpesti Egészségközpont 2025. évi ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva - úgy dönt, hogy az Újpesti Egészségközpont 2025. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés 2. számú melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal

Budapest, 2024. december 9.

  
**dr. Moldván Tünde**  
jegyző

**Mellékletek:**

- 1. számú melléklet: Újpesti Egészségközpont 2025-2029. évi stratégiai ellenőrzési terve
- 2. számú melléklet: Újpesti Egészségközpont 2025. évi ellenőrzési terve és mellékletei

