



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZATA

✉ 1041 Budapest, István út 14.

☎ 231-3197, Fax.: 231-3199

jegyzo@ujpest.hu

Hivatali ügyfélfelkapu elérhetőség:

IVKERPMH, KRID: 701127129

JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület részére

Ülés időpontja:	2025. december 16.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala, Gazdasági Intézménye és az Újpesti Egészségközpont 2026. évi belső ellenőrzési terveinek jóváhagyására
Előterjesztő:	dr. Moldván Tünde jegyző
Előterjesztést készítette:	Pongrácz Péterné belső ellenőrzési vezető
Előterjesztés egyeztetve:	dr. Varga Zsolt Tamás igazgató, Gazdasági Intézmény dr. Kis Róbert főigazgató, Újpesti Egészségközpont
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András főosztályvezető, Gazdasági Főosztály
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Szentés Kinga aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 119. § (5) bekezdése alapján a helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá. Az Mötv. rendelkezéseivel megegyezően a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 32. § (4) bekezdése is 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 stratégiai ellenőrzési terven alapuló 2026. évi ellenőrzési terveket Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye (a továbbiakban: Gazdasági Intézmény), valamint az Újpesti Egészségközpont (a továbbiakban: ÚJPEK) belső ellenőrzési vezetője elkészítette.

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

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 2026. évi ellenőrzési tervekben szereplő ellenőrzési feladatok a Bkr. előírásainak megfelelően kockázatelemzés módszerével kerültek meghatározásra.

A Bkr. előírásai alapján jelen előterjesztés mellékletei tartalmazzák a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Intézmény, valamint az ÚJPEK 2026. évre vonatkozó ellenőrzési tervét és annak mellékleteit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Intézmény, valamint az ÚJPEK 2026. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét a határozati javaslatok elfogadásával jóváhagyni szíveskedjen.

A Képviselő-testület az előterjesztést saját hatáskörében, döntési joggal tárgyalja, a határozat meghozatala **egyszerű többséget** igényel.

Pongrácz Péterné

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT JEGYZŐJE * ✉ 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. * jegyzo@ujpest.hu

dr. Szentés Kinga

Határozati javaslat 1.:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének/2025. (.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2026. 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) bekezdése szerinti jogkörében eljárva úgy dönt, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2026. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

Határozati javaslat 2.:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének/2025. (.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2026. 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) bekezdése szerinti jogkörében eljárva úgy dönt, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2026. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

Határozati javaslat 3.:

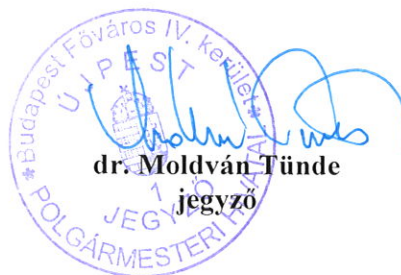
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének/2025. (.....) határozata az Újpesti Egészségközpont 2026. évi ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

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) bekezdése szerinti jogkörében eljárva úgy dönt, hogy az Újpesti Egészségközpont 2026. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés 3. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. december 9.



dr. Moldván Tünde
jegyző

Mellékletek:

1. melléklet: Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2026. évi ellenőrzési terve és mellékletei
2. melléklet: Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2026. évi ellenőrzési terve és mellékletei
3. melléklet: Újpesti Egészségközpont 2026. évi ellenőrzési terve és mellékletei