Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZATA

✉ 1041 Budapest, István út 14.
☎ 231-3197, Fax.: 231-3199
jegyzo@ujpest.hu
Hivatali ügyfélkapu elérhetőség:
IVKERPMH, KRID: 701127129

JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület részére

Ülés időpontja:	**2026. november 26.**
Előterjesztés tárgya:	**Javaslat Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala, Gazdasági Intézménye és az Újpesti Egészségközpont 2027. évi belső ellenőrzési terveinek jóváhagyására**
Előterjesztő:	**dr. Gácsi Anett Erzsébet 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. Szentes 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 2027. 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 2027. 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 2027. évre vonatkozó ellenőrzési tervét és annak mellékleteit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Intézmény, valamint az ÚJPEK 2027. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét a határozati javaslatok elfogadásával jóváhagyni szíveskedjen.

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

Pongrácz Péterné

Pongrácz Péterné

dr. Szentes Kinga

Határozati javaslat 1.:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2026. (.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2027. évi ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése és 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 2027. 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 ..../2026. (.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2027. évi ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése és 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 2027. 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 ..../2026. (.....) határozata az Újpesti Egészségközpont 2027. évi ellenőrzési tervének jóváhagyásáról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése és 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 2027. évi ellenőrzési tervét az előterjesztés 3. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Jegyző
Határidő: azonnal

Budapest, 2026. november „19."

Budapest Főváros IV. kerület ÚJPEST 1 JEGYZŐ POLGÁRMESTERI HIVATAL

Dr. Gácsi Anett Erzsébet
jegyző

Mellékletek:
1. melléklet: Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2027. évi ellenőrzési terve és mellékletei
2. melléklet: Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat Gazdasági Intézménye 2027. évi ellenőrzési terve és mellékletei
3. melléklet: Újpesti Egészségközpont 2027. évi ellenőrzési terve és mellékletei

Pongrácz Péterné

dr. Szentes Kinga

Pongrácz Péterné