



Battonya Város Polgármestere
5830 Battonya, Fő u. 91.
Tel.: 06-68/456-000 Fax: 06-68/457-615
e-mail: polgarmester@battonya.hu
Honlap: www.battonya.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. február 27-i ülésére

Tárgy: Battonya Város Önkormányzata 2025. évi belső ellenőrzési tervének módosítása

Tisztelt Képviselő - testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az Áht., valamint Bkr.-nek megfelelően Battonya Város Önkormányzata megállapodás alapján, a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás keretein belül gondoskodott a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról 2023. évben. A Társulás 2023. október 9-én kelt levelében tájékoztatta a tagönkormányzatokat, hogy a kialakult bizonytalan pénzügyi és működési helyzetük miatt a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás nem tudja vállalni 2024. évben a belső ellenőri feladatok ellátását. Battonya Város Önkormányzata a 2024. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására a pécsi székhelyű King Controll Kft-vel kötött szerződést 495.000 Ft összegben. A King Controll Kft. 2025. évre már nem vállalta a belső ellenőrzési feladatok további ellátását, ezért Battonya Város Önkormányzata felkeresett 3 regisztrált könyvvizsgálót, melynek eredményeként 1 db árajánlat érkezett. Váczi Julianna (belső ellenőrök nyilvántartásában szereplő regisztrációs száma: 5116617) 30 belső ellenőri napot figyelembe véve 540.000 Ft összegben vállalta a 159/2024.(XI.27.) Kt. Határozatban jóváhagyott ellenőrzési terv alapján a feladatok elvégzését. **2025. január 15. napján megkötésre került a megbízási szerződés a belső ellenőrzési feladatok ellátására Váczi Juliannával, aki javaslatokat tett a belső ellenőrzési terv tartalmára, ami szükségessé teszi annak módosítását.**

Battonya Város Önkormányzata **2025. évi módosított belső ellenőrzési terve** az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozat meghozatalára.

Határozati javaslat

...../2025. () Kt. határozat

Battonya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **Battonya Város Önkormányzata**
2025. évi módosított belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. A 2024. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálata – 2025. május (15 *belső ellenőri nap*)
2. Helyi adók, adóhátralékok és behajtásuk vizsgálata – 2025. szeptember (15 *belső ellenőri nap*)

Határidő: ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően
Felelős: Mákos Árpád polgármester

Battonya, 2025. február 17.

Mákos Árpád
polgármester

Előterjesztő:	Mákos Árpád polgármester
Előterjesztést készítette:	Borsodi-Rezván Beáta pénzügyi csoportvezető
Előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Dudaszegné dr. Lajos Tímea aljegyző
Tárgyalta:	pénzügyi bizottság
Mellékletek:	2025. évi módosított belső ellenőrzési terv
Előterjesztéshez meghívott:	-
Szükséges döntés:	egyszerűsített többség