ELŐTERJESZTÉS

SAJÓGALGÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2026. OKTÓBER 28-I

RENDKÍVÜLI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1625-4/2026. MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

III. NAPIREND

Tárgy: Javaslat a 2027. évi ellenőrzési tervre.

Előterjesztő:	Jaskó Péter polgármester	**A döntés formája:** határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor címzetes főjegyző	**Szavazás módja:** egyszerű többség
Melléklet:	1.sz. Határozati javaslat 2.sz. 2027. évi ellenőrzési terv	

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (4) bekezdése értelmében a **jegyző köteles gondoskodni** a belső ellenőrzés működtetéséről, mivel költségvetési szerv vezetője a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzatok esetében e tekintetben a jegyző (A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. Korm. rendelet (Korm.rendelet) 2. § nd) pont).

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év **december 31-éig hagyja jóvá** (Mötv. 119. § (5) bek.).

A Korm rendelet **3. §-a szerint** a költségvetési szerv vezetője - jelen esetben a Korm. rendelet által meghatározottaknak megfelelően, helyi önkormányzat esetében, a jegyző felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő

a) kontrollkörnyezet,

b) kockázatkezelési rendszer,

c) kontrolltevékenységek,

d) információs és kommunikációs rendszer, és

e) nyomon követési rendszer (monitoring)

kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A jegyző az előterjesztésben foglaltak szerint javasolja meghatározni a 2027. évi ellenőrzések területeit.

Fenti indokokra tekintettel javaslom **a 2027. évre vonatkozó ellenőrzési terv** előterjesztésben foglaltak szerinti jóváhagyását.

Sajógalgóc, 2026. 11. 20.

Jaskó Péter sk.
polgármester

Határozati javaslat:

Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testületének /2026.(X.28.) határozata

a 2027. évi ellenőrzési tervről

Sajógalgóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete, az önkormányzat ellenőrzési tervét 2027. évre, a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint jóváhagyja.

Felelős: jegyző
Határidő: értelemszerűen

Ellenőrzési terv 2027. évre

Ellenőrzött szervezet

1. Sajógalgóc Község Önkormányzata

Az ellenőrzés tárgya: Sajógalgóc Község Önkormányzatnál a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések általános szabályainak, az eljárási és dokumentációs részletszabályoknak, az egyes jog- és hatáskörök gyakorlásának rendjének érvényesülésének vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy Sajógalgóc Község Önkormányzatnál a Beszerzési Szabályzatban foglaltakkal összhangban végzik-e a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzéseket.

Ellenőrzött időszak: 2026. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzés ütemezése: a polgármesterrel és a jegyzővel történő egyeztetés szerint.

Ellenőrzési kapacitás: a feladattal összhangban.