



Előterjesztés

Dóc Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Turda Gábor polgármester

Tárgy:

Dóc Községi Önkormányzat 2026. évi Ellenőrzési Programja, 2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázat, a 2026. évi belső ellenőrzési kockázatok elemzésének és a 2025-2028. évre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai terv elfogadása

Iktatószám:

3-82/2025.

Melléklet:

Előterjesztés
2026. évi Ellenőrzési Program
2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázat
2026. évi belső ellenőrzéshez kockázatot generáló események (kockázati tényezők) meghatározása

Készítette:

Sziveri-Gajdán Lejla belső ellenőr
Lázár Margit gazdálkodási csoportvezető

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez **egyszerű** többség szükséges!

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2025. november 12. Dr. Török Éva jegyző



DÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎: 62/570-005, 30/7996488 e-mail: onkormanyzat@dockozseg.hu

Iktatószám: 3-82/2025.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat 2026. évi Ellenőrzési Programja, 2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázat és a 2026. évi belső ellenőrzéshez kockázatot generáló események (kockázati tényezők) meghatározásának elfogadása

Dóc Község
Képviselő-testülete részére

Dóc

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata belső ellenőrzési feladatainak ellátását 2025. évben a Dél-alföldi Kistérség Többcélú Társulása végezte. A feladatellátást a két szerv között létrejött feladat-ellátási megállapodás szabályozza az idevonatkozó jogszabályok alapján.

Ezekre a dokumentumokra építkezve, a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről – előírásai alapján elkészült Dóc Községi Önkormányzat 2026. évi Ellenőrzési Programja, a 2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázata, a 2026. évi belső ellenőrzéshez kockázatot generáló (kockázati tényezők) meghatározása.

Az Ellenőrzési program alapján a 2026. évi ellenőrzés típusa szabályszerűségi ellenőrzés: az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai.

A stratégiai tervben foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2026. évre vonatkozóan, kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területe: a megbízási és vállalkozási szerződések, valamint a kötelezettség-vállalások ellenőrzése.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést mellékleteivel együtt megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni!

...../2025. (.....) Kt. határozat

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat 2026. évi Ellenőrzési Programja, 2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázat, a 2026. évi belső ellenőrzéshez kockázatot generáló események (kockázati tényezők) meghatározásának elfogadása

Határozati javaslat

Dóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a jelen előterjesztés mellékletében szereplő tartalommal elfogadja Dóc Községi Önkormányzat

- 2026. évi Ellenőrzési Programját,
- 2026. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázatát,
- 2026. évi belső ellenőrzéshez kockázatot generáló események (kockázati tényezők) meghatározása

Határidő: azonnal

Felelős: Turda Gábor polgármester

Határozatról értesítést kap:

1. Turda Gábor polgármester
2. Dr. Török Éva jegyző
3. Dr. Csúcs Áron igazgató Dél-alföldi Kistérség Többcélú Társulása
4. Lázár Margit, gazdálkodási csoportvezető
5. Irattár

Dóc, 2025. november 12.

Tisztelettel:


Turda Gábor
polgármester

