



**ZALAKAROS VÁROS**

**POLGÁRMESTERE**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2025. május 27-i ülésére**

**Napirendi pont címe: Beszámoló a 2024. évi ellenőrzési terv végrehajtásáról**

**Készítette:** Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető

**Egyeztetve:** Czirákiné Pakulár Judit polgármesterrel: 


**Tárgyalja:** Pénzügyi és Igazgatási Bizottság

**Pénzügyi fedezet:** Pénzügyi fedezet biztosítása nem szükséges.



Vlasicsné Fischl Timea  
pénzügyi osztályvezető

**Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.**



Tulok Anett  
jegyző

Előterjesztés Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 27-én tartandó ülésére

**Napirendi pont címe: Beszámoló a 2024. évi ellenőrzési terv végrehajtásáról**

Az előterjesztést készítette: Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdésére figyelemmel az éves ellenőrzési jelentést a polgármester a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Zalakaros Város Önkormányzata az önkormányzat és intézményei részére belső ellenőrzési feladat ellátására megállapodást kötött a Numerikus Szumma Kontroll Kft-vel. A Kft. az ellenőrzéseket az alábbi tárgyban végezte:

Az Önkormányzat esetében:

I. A közfeladat ellátásának szabályszerű előkészítésének és annak biztosításának ellenőrzése

II. Az idegenforgalmi adó megalapozottságának és beszedésének ellenőrzése

III. A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése

IV. Az intézményi térítési díjak kiszabásának és beszedésének ellenőrzése

A Zalakarosi Óvoda és Bölcsődénél:

I. A 2023. évi előirányzatomódosítás szabályszerűségének ellenőrzése

A Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:

I. A Közös Önkormányzati Hivatal illetménymegállapítás szabályszerűségének ellenőrzése

A megbízott a 2024. évi belső ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések végrehajtásáról szóló jelentését elkészítette, mely az előterjesztés mellékletét képezi. A Zalakaros Város Önkormányzata éves ellenőrzési jelentése tartalmazza a Zalakarosi Óvoda és Bölcsőde ellenőrzését is.

A belső ellenőr a vizsgálatok folyamán javaslatot nem tett, így intézkedési terv készítésére nem került sor.

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat:**

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. a Zalakaros Város Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló belső ellenőri jelentést jelen előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.
2. a Zalakaros Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló belső ellenőri jelentést jelen előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

*(A döntéshez egyszerű többség szükséges)*

Határidő: azonnal

Felelős: Czirákiné Pakulár Judit polgármester, Tulok Anett jegyző

Zalakaros 2025. május 13.

Czirákiné Pakulár Judit  
polgármester