



ZALAKAROS VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete

2026. május 28-i ülésére

Napirendi pont címe: Beszámoló a 2025. 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 2026. május 28-án tartandó ülésére

Napirendi pont címe: Beszámoló a 2025. 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 a Képviselőtestület 233/2024 (XII.12.) határozata alapján:

A Zalakaros Város Önkormányzata esetében:

1. A belső ellenőrzés működtetésének ellenőrzése
2. A pénzügyi és vagyongazdálkodást támogató informatikai rendszerek kialakításának ellenőrzése
3. Az önkormányzatok közzétételi kötelezettség teljesítésének ellenőrzése
4. Az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatások szabályszerűségének ellenőrzése

A Zalakarosi Óvoda és Bölcsőde esetén:

1. A kockázatkezelési rendszer kialakításának ellenőrzése

A Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:

1. A kontrollkörnyezet kialakításának ellenőrzése

A megbízott a 2025. 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 2025. évi ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló belső ellenőri jelentését - mely tartalmazza a Zalakarosi Óvoda és Bölcsőde ellenőrzését is - jelen előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja,
2. a Zalakaros Közös Önkormányzati Hivatal 2025. 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 2026. május 5.


Czirákiné Pakulár Judit
polgármester