

# KIVONAT

Jászárokszállás Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. december 05-ei  
soros ülésének jegyzőkönyvéből

**276/2024. (XII.05.) határozat:**  
**/Jászárokszállás Város Önkormányzata 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásáról/**

Jászárokszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat **2025. évi belső ellenőrzési tervét** elfogadja és a terv alapján az alábbi témakörökben rendel el belső ellenőrzést:

| Sor-szám                                                                         | Az ellenőrzés tárgya                                           | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Azonosított kockázati tényezők                                                | Az ellenőrzés típusa                                                                  | Az ellenőrzött szervezeti egység    | Az ellenőrzés tervezett ütemezése                    | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1.                                                                               | Óvoda működésének, létszámgazdálkodás ellenőrzése              | <b>Célja:</b> annak megállapítása, hogy az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a belső szabályozottság hogyan felel meg az óvodára vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a fenntartó döntéseinek.<br><b>Módszerei:</b> adatbekérés, dokumentumelemzés, interjúkészítés.<br><b>Időszak:</b> 2024 - 2025. év | Az óvoda működése szabályozott sága nem felel meg a felettes jogszabályoknak. | Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>szabályszerűségi.</b> | Jászárokszállás Város Önkormányzata | <u>Ellenőrzés ütemezése:</u><br>2025. március hónap. | 10 ellenőri nap (1 ellenőr)                         |
| 2.                                                                               | Pénzkezelés ellenőrzése (kiemelten a Strand és az Apartmanház) | <b>Célja:</b> pénzkezelés a vonatkozó normáknak megfelelően történik-e<br><b>Módszerei:</b> adatbekérés, dokumentumelemzés, interjúkészítés.<br><b>Időszak:</b> 2024. év                                                                                                                                                                           | A normákban foglalt előírások be nem tartása.                                 | Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: <b>szabályszerűségi.</b> | Jászárokszállás Város Önkormányzata | <u>Ellenőrzés ütemezése:</u><br>2025. május hónap.   | 8 ellenőri nap (1 ellenőr)                          |
| Egyéb tevékenység (intézkedési tervek nyomon követése, nyilvántartások vezetése) |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                               |                                                                                       |                                     | 2 nap                                                |                                                     |
| <b>Összesen:</b>                                                                 |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                               |                                                                                       |                                     | <b>20 nap</b>                                        |                                                     |

**Határidő:** 2025. december 31.  
**Felelős:** jegyző, belső ellenőr.

Erről értesülnek:

- 1) AGT Audit Kft. 1131 Budapest, Mosoly u. 36-38. 6. lh. II/6.
- 2) Városi Óvoda Jászárokszállás 5123 Jászárokszállás, Dobó utca 9/A.
- 3) Gondozási Központ Jászárokszállás 5123 Jászárokszállás, Kisfaludy utca 32/B.
- 4) Városgondnokság Jászárokszállás 5123 Jászárokszállás, Deák Ferenc utca 90.
- 5) Pénzügyi Iroda Helyben
- 6) Irattár.

Kmf.

Szerző Ildikó sk.  
polgármester

Dr. Gócza Tamás sk.  
jegyző

Kivonat hitelélül:

/:Berta Júlia:/  
titkársági ügyintéző