



Ügyiratszám: SVMÖH/14-21/2026.

BESZÁMOLÓ

a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

A Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 4. sz. mellékletének B. 1.1 pontja értelmében eljárva a 37/2025.(XII.12.) pénzügyi és jogi bizottsági határozatával a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi belső ellenőrzési tervét a csatolt 1. sz. melléklet szerint jóváhagyta. Felkérte a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzés lefolytatásáról gondoskodjon.

Az SZMSZ értelmében a meghozott döntésről a bizottság a közgyűlés következő soros ülésén beszámol, a beszámolót a közgyűlés határozatával elfogadja. Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a bizottsági beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottságának - a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. 1.1 pontja értelmében átruházott hatáskörben - a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása tárgyában hozott bizottsági döntéséről szóló beszámolót tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző
Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2026. január 19.

Husztai Gábor s. k.
a bizottság elnöke

A beszámolót készítette:

Tardi Gizella
a bizottság titkára

A beszámolót jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

2026. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. §-a szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iratminta alapján készíti.

Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

	Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés ütemezése	Humán erőforrási szükséglet
1.	<i>A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában a 2025. évben és 2026. első félévében lezárt vagy folyamatban lévő hazai és nemzetközi forrásból megvalósuló pályázatok ügyiratkezelésének, adminisztrációjának ellenőrzése, bejövő és kimenő ügyiratok iktatása, kezelése, belső vezetői utasításokban foglalt feladatok elvégzése, átadás-átvételi eljárások lefolytatásának ellenőrzése a hatályos jogszabályok, a</i>	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy a <i>Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában a 2025. évben és a 2026. első félévében a hazai és nemzetközi forrásokból megvalósuló pályázatok ügyiratkezelése, adminisztrációja, a nyilvántartásokban bekövetkezett változások átvezetése, átadás-átvételi eljárások lefolytatásának rendje a vezetői utasításoknak megfelelően, a rájuk vonatkozó, elszámolási útmutatókban és a</i>	Nem a szabályozási háttérnek megfelelően kezelt vagy hiányosan kezelt ügyirat.	Szabályszerűségi	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat.	2026. IV. negyedév	30 ellenőrzési nap

	<p><i>vonatkozó pályázati elszámolási útmutatók és az Iratkezelési szabályzatnak megfelelően.</i></p>	<p><i>hatályos Iratkezelési szabályzatban leírtak szerint szabályosan és jogsabályoknak megfelelően történt-e.</i></p> <p>Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2025. évi és 2026. első félévi dokumentumai. Ellenőrizendő időszak: 2025.- 2026.I félév Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek nyilvántartások, elemzése, értékelése.</p>					
--	---	--	--	--	--	--	--