ÉRDI KÖZLÖNY

XV. évfolyam 8. szám

Érd Megyei Jogú Város hivatalos lapja

TARTALOM

I. HATÁROZATOK

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 114/2025. (V.15.) – 134/2025. (V.15.) határozata **2**

II. MELLÉKLETEK

Melléklet a Közgyűlés 128/2025. (V.15.) határozatához **10**
Melléklet a Közgyűlés 129/2025. (V.15.) határozatához **32**

I. HATÁROZATOK

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
114/2025. (V. 15.) határozata
sürgős előterjesztés napirendre vételéről

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése „A DIMOP-Plusz-2.1.1-24 Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára című felhívásra pályázat benyújtása" tárgyban benyújtott sürgős előterjesztést a 2025. május 15-ei nyilvános ülésének napirendjére felveszi.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
115/2025. (V. 15.) határozata
Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 2025. május 15-ei nyilvános ülése napirendjének elfogadásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a 2025. május 15-ei nyilvános ülésének napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1. A 2025. évi nyári napközis tábor megrendezése
   Előadó: Harmat Ákos alpolgármester
   Meghívott: érintett intézmények vezetői

2. Az óvodai csoportok számának és az óvodai csoportok maximális létszámának meghatározása
   Előadó: Szűcs Gábor alpolgármester
   Meghívottak: az óvodák vezetői

3. A Gyermekeink Álma Nonprofit Kft-vel feladatellátási szerződés megkötése
   Előadó: Harmat Ákos alpolgármester

4. Beszámoló a Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény 2024. évi szakmai tevékenységéről
   Előadó: Harmat Ákos alpolgármester
   Meghívott: Bárány Zsolt főigazgató

5. Beszámoló a Fészek Gyermekvédő Egyesület 2024. évi tevékenységéről
   Előadó: Harmat Ákos alpolgármester
   Meghívott: Báló Ottília igazgató

6. Beszámoló az ebrendészeti telep és állatmenhely 2024. évi működéséről
   Előadó: Harmat Ákos alpolgármester
   Meghívott: Böjtös Andrea Rita, az alapítvány elnöke

7. Az Érd és Térsége Víziközmű Korlátolt Felelősségi Társaság tájékoztatója a víziközműfejlesztési koncepcióról és a vízmérőcserével kapcsolatos vizsgálatról
   Meghívott: Lanku Ildikó ügyvezető
   Jónás József műszaki szolgáltatási igazgató
   Várhidi Anita gazdasági igazgató
   Érd és Térsége Víziközmű Kft.

8. A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentés
   Előadó: dr. Csőzik László polgármester

9. Versenyképes Járások Programra benyújtott fejlesztési igények
   Előadó: dr. Csőzik László polgármester

10. A Citizens, Equality, Rights and Values Programme (CERV), EnviRights pályázathoz kapcsolódó önerő forrásának biztosítása
    Előadó: dr. Csőzik László polgármester

11. A Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső ellenőrzési jelentéseinek jóváhagyása
    Előadó: dr. Feik Csaba jegyző

12. Az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálójának a megválasztása
    Előadó: dr. Csőzik László polgármester

13. Érd belterület 13745 helyrajzi számú ingatlanra vonatkozó tulajdonosi hozzájárulás megadása
    Előadó: dr. Csőzik László polgármester

14. A Százhalombatta külterület 0212/38 helyrajzi számú „szántó" megnevezésű önkormányzati ingatlan hasznosítására kiírt pályázat elbírálása
    Előadó: Szűcs Gábor alpolgármester

15. Javaslat Érd MJV Zöldinfrastruktúra Fejlesztési és Fenntartási Akciótervének (ZIFFA) elkészítésére, a város zöld infrastruktúra elemeinek felmérésére és nyilvántartására, zöld infrastruktúra kataszter megalkotására
    Előadó: Való Viktor települési képviselő

16. A közterületi gallyazások tiltásáról a madarak fészkelési, költési időszakában, azaz minden év március 15. és augusztus 15. napja közti időtartamban
    Előadó: Tetlák Örs települési képviselő

17. A Föld órájához való csatlakozásról
    Előadó: Tetlák Örs települési képviselő

18. A „fehér út", vagy az Érd-Sóskúti-fennsík természetvédelmi területein bármilyen nyomvonalú útvonal megépítésének megakadályozásáról
    Előadó: Tetlák Örs települési képviselő

19. A DIMOP-Plusz-2.1.1-24 Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára című felhívásra pályázat benyújtása"
20. Előadó: dr. Csőzik László polgármester

21. Egyebek

Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
116/2025. (V. 15.) határozata
a nyári napközis tábor megrendezéséről

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése – figyelemmel a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 44/B. § (1) bekezdés e) pontjára – a nyári tanítási szünetben a napközbeni gyermekfelügyelet biztosítása érdekében a 2025. évi nyári napközis tábor megrendezésével összefüggésben a következő döntést hozza:
A napközis tábor 2025. június 30. és augusztus 15. között működik az Érdi Tankerületi Központ vagyonkezelésében levő Érdi Bolyai János Általános Iskola Erzsébet utcai épületében. A tábor pénzügyi, gazdasági feladatait az Intézményi Gondnokság (Érd, Budai út 14.), pedagógiai-szakmai hátterét a Szociális Gondozó Központ Érd (Érd, Topoly utca 2.) biztosítja.

A tábor térítési díja

1. 30.000,-Ft/hét (annak, aki teljes térítési díjat fizet az iskolában),
2. 25.000,-Ft/hét (annak, aki 50 %-os térítési díjat fizet az iskolában),
3. 20.000,-Ft/hét (az iskolában ingyenesen étkezőknek),

amelyet a szülő (törvényes képviselő) – a szociális ellátások helyi szabályairól szóló 7/2015. (II. 27.) számú önkormányzati rendelet 42. §-a alapján megállapított gyermekétkeztetési térítési díjkedvezmény figyelembevételével – a jelentkezéssel egyidejűleg az Intézményi Gondnokságnak fizet meg. A szabad férőhelyekre felvehető érdi lakóhellyel nem rendelkező gyermekek esetében a térítési díj 60 ezer forint/fő/hét. A táborba történő jelentkezésre 2025. május 20. napjától nyílik lehetőség. A táborba ugyanazon gyermek maximum 3 hét időtartamra jelentkezhet, melytől a táborvezető a szabad férőhelyek függvényében, valamint különleges méltánylást érdemlő indok alapján eltérhet.

A napközis tábor lebonyolításához szükséges költségekre a Közgyűlés az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. mellékletének K513 során összesen 19 500 000 forintot különített el.

A Közgyűlés felkéri a polgármestert az Érdi Tankerületi Központtal az Érdi Bolyai János Általános Iskola érintett épületrészeinek használatáról szóló megállapodás megkötésére, a nyári napközis tábor megvalósításáról szóló szakmai, illetve pénzügyi beszámoló bekérésére, továbbá a tábor működéséhez szükséges egyéb intézkedések megtételére.

Határidő: határozat továbbítására – azonnal
szükséges intézkedések megtételére – folyamatos
megállapodás megkötésére – 2025. június 27.
beszámoló benyújtására – 2025. október 31.

Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
117/2025. (V. 15.) határozata
az önkormányzat fenntartásában működő óvodákban a 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának meghatározásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján, az önkormányzat fenntartásában működő óvodákban a 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számát az alábbiak szerint határozza meg:

	A	B	C
	Az intézmény neve	**Az intézmény címe**	**Az indítható csoportok száma**
1	Érdi Kincses Óvoda	2030 Érd, Edit utca 3.	6 csoport
2	Érdi Kincses Óvoda Fácán Tagóvodája	2030 Érd, Fácán köz 33.	5 csoport
3	Érdi Kincses Óvoda Harkály Tagóvodája	2030 Érd, Holló utca 3.	4 csoport
4	Érdi Kincses Óvoda Kutyavári Tagóvodája	2030 Érd, Kutyavári utca 10.	10 csoport
5	Érdi Kincses Óvoda Ófalusi Tagóvodája	2030 Érd, Fő utca 12.	4 csoport
6	Érdi Kincses Óvoda Tállya Tagóvodája	2030 Érd, Tállya utca 3.	3 csoport
7	Érdi Kincses Óvoda Tündérkert Tagóvodája	2030 Érd, Felső utca 51.	4 csoport
8	Érdi Szivárvány Óvoda	2030 Érd, Hegesztő utca 2-8.	12 csoport
9	Érdi Szivárvány Óvoda Kisfenyves Tagóvodája	2030 Érd, Erkel Ferenc utca 4.	6 csoport
10	Érdi Szivárvány Óvoda Meseház Tagóvodája	2030 Érd, Gyula utca 33-37.	7 csoport
11	Érdi Szivárvány Óvoda Napsugár Tagóvodája	2030 Érd, Tárnoki út 58-62.	5 csoport
12	Érdi Szivárvány Óvoda Tusculanum Tagóvodája	2030 Érd, Gárdonyi Géza utca 1/B.	8 csoport
13	Érdi Szivárvány Óvoda Erdőszéle Tagóvodája	2030 Érd, Favágó utca 63.	5 csoport

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
118/2025. (V. 15.) határozata
a 2025/2026. nevelési év tekintetében az egyes óvodai csoportokra megállapított maximális létszám engedélyezéséről

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 25. § (7) bekezdése alapján, a 2025/2026. nevelési év tekintetében az egyes óvodai csoportokra megállapított maximális létszámot az alábbiak szerint engedélyezi:

Érdi Kincses Óvoda		***Harkály Tagóvoda***		***Kutyavári Tagóvoda***		***Tállya Tagóvoda***	
Nefelejcs csoport	*30*	*Sármány csoport*	*30*	*Méhecske csoport*	*27*	*Kisróka csoport*	*24*
Nárcisz csoport	*30*	*Tengelice csoport*	*30*	*Mackó csoport*	*30*	*Süni csoport*	*24*
Levendula csoport	*30*	*Szalakóta csoport*	*30*	*Süni csoport*	*30*	*Méhecske csoport*	*24*
Liliom csoport	*30*	*Fülemüle csoport*	*30*	*Pillangó csoport*	*30*	***Összesen:***	***72***
Hóvirág csoport	*30*	***Összesen:***	***120***	*Őzike csoport*	*30*		
Napraforgó csoport	*22*			*Nyuszi csoport*	*30*	***Tündérkert Tagóvoda***	
Összesen:	***172***	***Ófalusi Tagóvoda***		*Róka csoport*	*30*	*Jázmin csoport*	*24*
		Katica csoport	*21*	*Csigabiga csoport*	*30*	*Pitypang csoport*	*24*
Fácán Tagóvoda		*Süni csoport*	*22*	*Mókus csoport*	*30*	*Tulipán csoport*	*24*
Zöldike csoport	*30*	*Napocska csoport*	*21*	*Bagoly csoport*	*30*	*Margaréta csoport*	*24*
Cinege csoport	*30*	*Maci csoport*	*16*	***Összesen:***	***297***	***Összesen:***	***96***
Fecske csoport	*30*	***Összesen:***	***80***				
Csalogány csoport	*30*						
Pacsirta csoport	*30*						
Összesen:	***150***						

Érdi Szivárvány Óvoda		***Kisfenyves Tagóvoda***		***Napsugár Tagóvoda***		***Tusculanum***	
Mókus csoport	*30*	*Mókus csoport*	*30*	*Pillangó csoport*	*30*	***Tagóvoda***	
Csigabiga csoport	*30*	*Süni csoport*	*26*	*Katica csoport*	*30*	*Mókus csoport*	*30*
Nyuszi csoport	*30*	*Nyuszi csoport*	*26*	*Csigabiga csoport*	*30*	*Csiga csoport*	*30*
Kisvakond csoport	*30*	*Maci csoport*	*26*	*Süni csoport*	*30*	*Katica csoport*	*30*
Cica csoport	*30*	*Róka csoport*	*24*	*Margaréta csoport*	*30*	*Pillangó csoport*	*30*
Süni csoport	*30*	*Őzike csoport*	*24*	***Összesen:***	***150***	*Nyuszi csoport*	*30*
Pillangó csoport	*30*	***Összesen:***	***156***			*Mackó csoport*	*30*
Katica csoport	*30*			***Erdőszéle Tagóvoda***		*Süni csoport*	*30*
Micimackó csoport	*28*	***Meseház Tagóvoda***		*Mókus csoport*	*30*	*Méhecske csoport*	*30*
Méhecske csoport	*30*	*Pipacs csoport*	*30*	*Nyuszi csoport*	*30*	***Összesen:***	***240***
Őzike csoport	*30*	*Boglárka csoport*	*30*	*Bagoly csoport*	*30*		
Cinke csoport	*25*	*Estike csoport*	*30*	*Maci csoport*	*30*		
Összesen:	***353***	*Kamilla csoport*	*30*	*Őzike csoport*	*30*		
		Margaréta csoport	*30*	***Összesen:***	***150***		
		Pitypang csoport	*30*				
		Levendula csoport	*30*				
		Összesen:	***210***				

Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
119/2025. (V. 15.) határozata
a Gyermekeink Álma Nonprofit Kft-vel feladat-ellátási szerződés megkötéséről

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (1) bekezdése alapján – a település bölcsődei férőhelyeinek bővítése érdekében – ellátási szerződést köt a Gyermekeink Álma Nonprofit Kft-vel (székhelye: 2030 Érd, Hunyadi János u. 34/A., adószám: 32378410-1-13, ügyvezető: Kecskeméti Szilvia) 2025. június 1. napjától határozatlan időre 7 bölcsődei férőhely biztosítására.

Határidő: a döntés továbbítására – 2025. június 15.
a szerződés megkötésére – 2025. június 30.
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
120/2025. (V. 15.) határozata
a Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény 2024. évi szakmai tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 155. § (1) bekezdése alapján, a Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény 2024. évi szakmai tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
121/2025. (V. 15.) határozata
a Fészek Gyermekvédő Egyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a gyermekek átmeneti otthona szolgáltatás biztosítását ellátó Fészek Gyermekvédő Egyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
122/2025. (V. 15.) határozata
az ebrendészeti telep és állatmenhely 2024. évi működéséről szóló beszámoló elfogadásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a Sirius Állat- és Természetvédelmi Alapítvány beszámolóját az ebrendészeti telep és állatmenhely 2024. évi működéséről elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
123/2025. (V. 15.) határozata
napirendhez történő hozzászólás engedélyezéséről

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése „Az Érd és Térsége Víziközmű Korlátolt Felelősségi Társaság tájékoztatója a víziközműfejlesztési koncepcióról és a vízmérőcserével kapcsolatos vizsgálatról” szóló napirendi ponthoz – Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról 31/2014. (XI.26.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdése alapján – Éri Béláné sóskúti lakos részére engedélyezi a hozzászólást.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
124/2025. (V. 15.) határozata
az Érd és Térsége Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság taggyűlésén osztalékfizetés és vezetői prémiumkifizetés tilalmáról

1. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése felkéri a polgármestert, hogy kezdeményezzen vizsgálatot, amelyben az Érd és Térsége Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság által szolgáltatott adatok alapján megvizsgálásra kerül fogyasztási helyenként 15 évre vonatkozó adatok alapján, hogy a regisztrált és kiszámlázott vízmennyiség változás összefüggésben van-e a vízóra cserékkel.
2. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megerősíti dr. Csőzik László polgármestert azon elhatározásában, hogy a vízóracsere-ügyben kialakult bizalmi válságra tekintettel az adózott eredmény felhasználása tekintetében ne történhessen meg osztalékfizetés és vezetői prémiumkifizetés, vezetői alapbéremelés, valamint vezetői prémiumfeladat-meghatározás az Érd és Térsége Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságnál, valamint az Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnál. A Közgyűlés felhatalmazza, egyben kötelezi a polgármestert, hogy a két cég taggyűlésén eszerint szavazzon.
Határidő: a társaság taggyűlése(i)
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
125/2025. (V. 15.) határozata
a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentést tudomásul veszi.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
126/2025. (V. 15.) határozata
a Versenyképes Járások Programba benyújtott fejlesztési koncepciók tartalmának támogatásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a Versenyképes Járások Programba benyújtott fejlesztési koncepciókat megismerte, azok tartalmát támogatja.
A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a Járási Fórumon az előterjesztésben szereplő fejlesztési koncepciók támogatására, a támogatási igények feltöltésével kapcsolatos feladatok ellátására.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
127/2025. (V. 15.) határozata
a Citizens, Equality, Rights and Values Programme (CERV), EnviRights pályázathoz kapcsolódó önerő forrásának biztosításáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a 101214893 azonosítószámú EnviRights projekt kapcsán úgy dönt, hogy a **Citizens, Equality, Rights and Values Programme (CERV)** keretében zajló tevékenységek megvalósításához szükséges 10 % saját forrást, **3 909 EUR-t** (~1 600 000,-forint) az alábbi megbontásban biztosítja:
2025. évi költségvetés terhére: 1 303 EUR,
2026. évi költségvetés terhére: 1 955 EUR,
2027. évi költségvetés terhére: 650 EUR.
A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a pályázatban résztvevő szervezetekkel a Partnerségi Megállapodás megkötésére.
Határidő: döntés továbbítására – öt nap
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
128/2025. (V. 15.) határozata
a Polgármesteri Hivatal, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső ellenőrzési jelentéseinek jóváhagyásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a helyi önkormányzati költségvetési szervek 2024. évi belső ellenőrzési jelentését – a határozat melléklete szerint – jóváhagyja.
A határozat mellékletei:

1. Érd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának 2024. éves belső ellenőrzési jelentése;
2. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata által alapított költségvetési szervek (Intézmények) 2024. éves összefoglaló ellenőrzési jelentése.

Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
129/2025. (V. 15.) határozata
az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálója megválasztásáról szóló határozat módosításáról

1. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálója megválasztásáról szóló 381/2024. (XII. 12.) határozatának 1. és 2. pontját az alábbiak szerint módosítja:
„1. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése, mint az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) alapítója (a továbbiakban: Alapító) 2025. január 1. napjától a 2028. üzleti évre vonatkozó éves beszámoló elfogadásáig, legkésőbb 2029. december 31. napjáig tartó időtartamra megválasztja a Könyv-Everest Könyvvizsgáló, Számviteli, Pénzügyi, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 2131 Göd, Erdész utca 47.; cégjegyzékszám: 13-09-091735) a társaság új könyvvizsgálójának. A könyvvizsgálói feladatokat személyesen Strausz Nándor látja el.
2. Az Alapító a Társaság Alapító Okiratának XII. fejezete 4. pontját az alábbiak szerint módosítja:
4. A társaság könyvvizsgálója
A társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2025. január 1. napjától a 2028. üzleti évre vonatkozó éves beszámoló elfogadásáig, legkésőbb 2029. december 31. napjáig szól.
A társaság könyvvizsgálója: *Könyv-Everest Könyvvizsgáló, Számviteli, Pénzügyi, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság*
Székhelye: 2131 Göd, Erdész utca 47.
Cégjegyzékszáma: 13-09-091735
A könyvvizsgálói feladatokat személyesen ellátó könyvvizsgáló:
Neve: Strausz Nándor
Lakcíme: 2131 Göd, Erdész utca 47.
Anyja születési neve: Kristóf Eszter Éva
Kamarai tagsági igazolvány száma: 006613”
2. A határozat egyéb rendelkezései változatlan tartalommal maradnak hatályban.
3. Az alapítói határozat jelen döntés 1. számú mellékletét képezi.
Határidő: továbbításra - 3 munkanap
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
130/2025. (V. 15.) határozata
az Érd belterület 13745 helyrajzi számú ingatlanra vonatkozó tulajdonosi hozzájárulás megadásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése – az Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 13/2012. (III.27.) önkormányzati rendelet 15. §-a alapján – az Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonát képező Érd belterület 13745 helyrajzi számú, kivett óvoda, udvar megnevezésű, 1432 m² nagyságú, természetben a 2030 Érd,

Riminyáki út 15-17. szám alatt található ingatlanra vonatkozóan tulajdonosi hozzájárulást ad.
A Közgyűlés a tulajdonosi hozzájárulást a Pumukli Német Nemzetiségi Óvoda vagyonkezelő részére adja a Miniszterelnökség Egyházi és Nemzetiségi Kapcsolatokért Felelős Államtitkár NEFO/231/20025 iktatószámú levelében foglaltak támogatói nyilatkozatban megjelölt „energetikahatékonyságot elősegítő köznevelési célú beruházásának támogatása" tárgyú támogatás kedvezményezett általi igénybevételéhez.
E határozat pénzügyi kötelezettségvállalást nem tartalmaz.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
131/2025. (V. 15.) határozata
az Érd Megyei Jogú Város Zöldinfrastruktúra Fejlesztési és Fenntartási Akciótervének (ZIFFA) elkészítéséről

1.) Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése egyetért azzal, hogy Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata a ZIFFA elkészítésére vonatkozó tervezői szerződés megkötése céljából feltételes közbeszerzési eljárást indítson, amint a TOP-1.3.1 pályázatban elszámolható tevékenységként a terv elkészítésének elszámolhatóságát indítványozó módosítási kérelem jóváhagyásra kerül támogató által.
2.) A tervezésre vonatkozóan kötendő szerződés fedezetét a fenntartható városok számára létrehozott TOP Plusz-1.3.1-21 pályázaton elnyert forrás biztosíthatja.
3.) A pályázat keretében költségvetési átcsoportosítást hajt végre az Önkormányzat, amelyről dönteni az Irányító Hatóság illetékessége. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, az átcsoportosítás kezdeményezésére. A pályázat költségvetései sorain mutatkozó bruttó 9 409 430 forint maradványösszeg átcsoportosítását új tevékenység elszámolhatóságára kérvényezi kedvezményezett szervezetként.
A feltételes közbeszerzés kiírása csak az Irányító Hatóság támogató döntése esetében indítható, a rendelkezésre álló fedezet erejéig.
4.) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a feltételes közbeszerzési eljárás eredményeképpen kötendő szerződés aláírására, amennyiben annak fedezete a TOP-1.3.1-21 pályázatból biztosított.

Határidő: a támogatói szerződés módosításának kezdeményezésére – 15 nap
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
132/2025. (V. 15.) határozata
minden év március 15. és augusztus 15. napja közti időtartamban a közterületi gallyazások tiltásáról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése úgy határoz, hogy a fészkelő madarak, illetve a biodiverzitás védelme érdekében, a közterületi gallyazásokat minden év március 15. és augusztus 15. közti időtartamban megtiltja.
A Közgyűlés felszólítja az ELMŰ Hálózati Kft-t, hogy a meghatározott időszakban tartózkodjon a közterületi gallyazásoktól.
Kivételt képeznek a veszélyhelyzet, vagy forgalmi akadály elhárítása, illetve éppen a fa életének megóvása érdekében végzett beavatkozások. Mind a fészkelési, költési időszakon kívülre ütemezett indokolt gallyazásokat, mind az elkerülhetetlen beavatkozásokat Érd Megyei Jogú Város megfelelő intézményein keresztül olyan formában ellenőrzi, hogy azok a fákat csak az indokolt legkisebb mértékben érintsék.
A részletszabályok kidolgozásával a közgyűlés a polgármestert 2025. szeptember 30-i határidővel bízza meg.
Határidő: kapcsolat felvételére - azonnal,
részletszabályok kidolgozására - 2025. szeptember 30.
Felelős: dr. Csőzik László polgármester
dr. Feik Csaba jegyző

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
133/2025. (V. 15.) határozata
a Föld órájához való csatlakozásról

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése úgy határoz, hogy Érd városa a Föld órája kezdeményezéshez abban a formában csatlakozik, hogy minden év márciusának utolsó szombatján, illetve a Föld órájaként meghirdetett időpontban, 60 percre lekapcsolja a Fő tér és a Múzeum sétány közvilágítását.
A feladat végrehajtásával a közgyűlés az Érdi Városgazda intézményt bízza meg, abban a formában, hogy a Föld óráján való részvétel kerüljön be az intézmény éves munkatervébe.
Határidő: azonnal
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
134/2025. (V. 15.) határozata
a DIMOP-Plusz-2.1.1-24 Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára című felhívásra pályázat benyújtásáról, a szükséges forrás biztosításáról

1. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése támogatja a DIMOP Plusz-2.1.1-24 azonosítószámú, Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára című felhívásra pályázat benyújtását az Érdi Városgazda Intézménnyel, a Szociális Gondozó Központ Érddel, a Szepes Gyula Művelődési Központtal, valamint a Magyar Földrajzi Múzeummal kötendő konzorciumi megállapodás alapján.
A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció benyújtására, a Megalapozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó szerződés megkötésére.
2. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a DIMOP Plusz-2.1.1-24 azonosítószámú, Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára című felhívásra beadásra kerülő pályázat kapcsán vállalja, hogy a projekt fenntartási időszakában az energiamenedzsment rendszer működtetéséhez szükséges forrást az alábbiak szerint biztosítja:
a 2027. évi költségvetés terhére nettó 1 500 000 Ft-ot,
a 2028. évi költségvetés terhére nettó 3 000 000 Ft-ot,
a 2029. évi költségvetés terhére nettó 3 000 000 Ft-ot,
a 2030. évi költségvetés terhére nettó 3 000 000 Ft-ot,
a 2031. évi költségvetés terhére nettó 3 000 000 Ft-ot,
a 2032. évi költségvetés terhére nettó 3 000 000 Ft-ot.
Határidő: döntés továbbítására – pályázat benyújtási határidőig
Felelős: dr. Csőzik László polgármester

Dr. Feik Csaba s.k.
jegyző

Dr. Csőzik László s.k.
polgármester

1. melléklet a Közgyűlés 128/2025. (V. 15.) határozatához

ÉRD MEGYEI JOGÚ VÁROS

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Polgármesteri Hivatal
2024. évi
belső ellenőrzési tevékenységről

Iktatószám: 19/ERD-9893-8/2025

2025. február

Tartalomjegyzék

Vezetői összefoglaló 3
I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján 4
I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése 4
I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése 4
I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása 5
I.2.a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága 6
I.2.b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása 6
I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek 6
I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása 6
I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők 6
I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása 6
I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok 6
I.3. A tanácsadói tevékenység bemutatása 7
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján 8
II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok 8
II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése 10
III. Az intézkedési tervek, hasznosulás 11

Vezetői összefoglaló

Az éves ellenőrzési jelentés célja, hogy átfogó képet adjon:

- a belső ellenőrzési rendszer működéséről,
- a független belső ellenőrzés 2024. évi feladatellátásáról, illetve
- a belső ellenőrzés során 2024. évben tett belső ellenőri ajánlások, javaslatok hasznosulásáról, nyomon követéséről.

A Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzését – beleértve a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is – az első félévben egy fő, a második félévben két fő látta el.

A belső ellenőröknek az ellenőrzési tevékenység folytatásához az államháztartásról szóló 2011. évi CXCI. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt regisztrációi érvényesek voltak. A belső ellenőrzések szakszerű végrehajtásának és a jogszabályi változások követése érdekében a belső ellenőrök szakmai képzéseken vettek részt (mérlegképes könyvelői továbbképzés). Teljesítették a kötelező ÁBPE (Államháztartási Belső Pénzügyi Ellenőrzés) és a közszolgálati képzéseket (ProBono).

A Polgármesteri Hivatalnál az éves ellenőrzési terv szerint tervezett három belső ellenőrzési feladat közül három ellenőrzést lefolytatott a Belső Ellenőrzési Osztály, két ellenőrzés a beszámoló készítésekor folyamatban van. A bizonyosságot adó belső ellenőrzési tevékenység ellátása mellett tanácsadói tevékenységre két esetben került sor.

A belső ellenőrök feladatköri és szervezeti (funkcionális) függetlensége biztosított volt. Az ellenőrzések során összeférhetetlenségi eset nem fordult elő.

Büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán egy belső ellenőrzési javaslat volt.

A belső ellenőrök a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) alapján és a Belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak megfelelően végezték munkájukat.

A Polgármesteri Hivatal 2024. éves ellenőrzési tervét Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése a 380/2023. (XII. 14.) határozatával hagyta jóvá.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A Polgármesteri Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervét Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése a 380/2023. (XII. 14.) határozattal hagyta jóvá.
A 2024. évi ellenőrzési terv három ellenőrzést tartalmazott.
A tervezett és végrehajtott, lezárt ellenőrzések száma: három.
A tervezett, de végre nem hajtott ellenőrzések száma: -.
A terven felül elrendelt és végrehajtott, lezárt ellenőrzések száma: kettő.
Megkezdett, folyamatban lévő, még le nem zárt ellenőrzés: kettő
Tanácsadások száma: kettő.

I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

I.1.a) 1. A következő ellenőrzések az ellenőrzési terv alapján kerültek végrehajtásra:

	Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
1.	Az adóztatással kapcsolatos feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi alapja megállapításának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az érdekeltségi alap meghatározása szabályszerű volt-e.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
2.	helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése	A helyi adók kezelése, beszedése és behajtása során a jogszabályi előírások, valamint a hatékonyság és eredményesség szempontjai érvényesültek-e.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
3.	Az adóztatással kapcsolatos feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi alapja megállapításának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az érdekeltségi alap meghatározása szabályszerű volt-e.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése

I.1.a) 2. A 2025. évre áthúzódó ellenőrzés:

	Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
1.	Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény működését, gazdálkodását, vagyongazdálkodását, az ügyfelekkel/betegekkel történő kapcsolattartást, illetve a panaszok és bejelentések kezelésének folyamatának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az intézmény működése, gazdálkodása, vagyongazdálkodása szabályszerű volt-e, az ügyfelekkel, betegekkel történő kapcsolattartás, illetve a panaszok és bejelentések kezelése a jogszabályi és belső előírásoknak megfelelően valósult-e meg.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
2.	Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál és intézményénél az élelmezési tevékenység működésének, gazdálkodásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az ÉMJV Önkormányzatnál a gyermekétkeztetés megszervezése és működtetése megfelelő volt-e, az Önkormányzat intézményénél az állami támogatás igénybevételének elszámolásához a költségvetési törtvényben meghatározott mutatószámokhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartások szabályszerű vezetése biztosított volt-e	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése

I.1.a) 4. Soron kívül elrendelt ellenőrzés:

	Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
1.	A Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszer működésének szabályozottsága	Annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszerének legfontosabb szabályzatai megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
2	Az önként vállalt feladatok finanszírozása, a rendelkezésre álló források szabályozott, szabályszerű felhasználásának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az ÉMJV Önkormányzat önként vállalt feladatainak finanszírozása szabályozott keretek között, szabályszerűen kerültek-e felhasználásra	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése

A Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya 2024. évben ellátta az érdi nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait, amely magában foglalta a tervek elkészítését, az ellenőrzések lefolytatását. 2024. évben az Érden székhellyel rendelkező nemzetiségi önkormányzatoknál 1-1 (összesen: 6 db) ellenőrzés lefolytatására került sor.

A Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya 2024. évben azon önkormányzati társulások belső ellenőrzési feladatait is ellátta, amelyek munkaszervezete Érd MJV Polgármesteri Hivatal. Az önkormányzati társulásoknál 2024. évben szintén 1-1 db (összesen 3 db) ellenőrzés lefolytatására került sor.

I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot a belső ellenőrzés nem tárt fel.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A 2024. éves terv szerint lefolytatott és a soron kívül elrendelt ellenőrzések során az ellenőrzött szervezetek és szervezeti egységek a rendelkezésükre álló dokumentumokat minden esetben az ellenőrzés rendelkezésére bocsátották. Az ellenőrzési megállapítások és javaslatok egyértelműek voltak.

I.2.a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

A 2024. évi belső ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához a tervezett humánerőforrás biztosított volt. A belső ellenőrzési csoport létszáma 2024. második félévében egy fő részmunkaidős belső ellenőrzési vezető és egy fő belső ellenőr. A belső ellenőrzési feladatokat 2024. I. félévében egy fő részmunkaidős belső ellenőrzési vezető látta el.

I.2.b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Polgármesteri Hivatal hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatának megfelelően a Belső Ellenőrzési Osztály közvetlenül a Jegyzőnek alárendelt, önálló szervezeti egységként működött, a szervezeti függetlensége biztosított volt. A feladatköri függetlenséget az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása, az ellenőrzési módszerek kiválasztása, az ellenőrzési jelentés elkészítése során biztosították.

I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenység ellátásában, amelyek a Polgármesteri Hivatal operatív működésével kapcsolatosak. Az ellenőrzések során összeférhetetlenségi eset nem fordult elő.

I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőröket a Bkr. 25. § a)-e) pontjaiban megfogalmazott jogosultságok gyakorlásában nem korlátozták.

I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A 2024. éves terv szerint lefolytatott és a soron kívül elrendelt ellenőrzések során akadályozó tényező nem volt.

I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 50. §-ának megfelelően gondoskodott a belső ellenőrzések nyilvántartásáról.

I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőröknek az ellenőrzési tevékenység folytatásához jogszabályban előírt regisztrációk fenntartása. A Belső Ellenőrzési Osztály létszámának bővítése.

I.3. A tanácsadói tevékenység bemutatása

A 2024. évben tanácsadásra két belső szabályzat véleményezése tárgyban került sor.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzés címe	Megállapítás	Következtetés	Kiemelt javaslatok
Az adóztatással kapcsolatos feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi alapja megállapításának ellenőrzése	2023. év II. félévre vonatkozó érdekeltségi alap meghatározása szabályszerűen történt.		Az ellenőrzés intézkedést igénylő javaslatot nem tett.
Az adóztatással kapcsolatos feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi alapja megállapításának ellenőrzése	2023. év I. félévre vonatkozó érdekeltségi alap meghatározása szabályszerűen történt.		Az ellenőrzés intézkedést igénylő javaslatot nem tett.
A Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszer működésének szabályozottsága	A Hivatal szervezetéről, feladatai ellátásának részletes belső rendjéről és módjáról Szervezeti és Működési Szabályzatában (SzMSz) rendelkezett az Áht. 10. § (5) bekezdésének megfelelően. A szervezeti egységei közötti *munkamegosztás* rendjéről, az egyes szervezeti egységek részletese feladatairól a Hivatal külön belső szabályzatban rendelkezett. A Polgármesteri Hivatal nem rendelkezett a Panaszok és közérdekű bejelentések kezelésének rendjéről, valamint a Nemdohányzók védelméről szóló és az Anyag- és eszközgazdálkodási szabályzatokkal. A szabályzatok nem teljes körűen követték a külső és belső jogszabályi változásokat.	A Polgármesteri Hivatal működésének szabályozottsága nem volt teljeskörű.	1. A hiányzó szabályzatok elkészítéséről gondoskodjanak. 2. Gondoskodjanak a szabályzatok felülvizsgálatáról, aktualizálásáról.
Az önként vállalt feladatok finanszírozása, a rendelkezésre álló források szabályozott, szabályszerű felhasználásának ellenőrzése	Az önként vállalt feladatok finanszírozása szabályozott volt, megfelelt a jogszabályi előírásoknak.		Az ellenőrzés intézkedést igénylő javaslatot nem tett.

Az ellenőrzés címe	Megállapítás	Következtetés	Kiemelt javaslatok
helyi adóztatási tevékenység ellenőrzése	Az ügyintézési határidőket a bevallások feldolgozásánál nem minden esetben tartották be. Az adóhatóság döntéseiről nem minden esetben tájékoztatták az adózót. A támogató eljárásokat jegyzőkönyvvel nem zárták le. Az iratok keletkeztetése és iktatása nem minden esetben felelt meg a vonatkozó szabályozásnak. Az adóellenőrzések száma alacsony. Az adó- és értékbizonyítványok kiállítását végző ügyintéző helyettesítése nem volt megoldott.	Az adóztatási tevékenység nem teljes körűen felelt meg a jogszabályi előírásoknak.	1. Gondoskodjon az ügyintézési határidők betartásáról. 2. Gondoskodjon az iratok jogszabályi előírásoknak megfelelő iktatásáról. 3. Gondoskodjon az ügyintézés során tett intézkedést, tényt, döntést, álláspontot vagy véleményt rögzítő dokumentumok keletkeztetéséről és iktatásáról. 4. Gondoskodjon arról, hogy az adóhatóság valamennyi döntéséről határozatot, végzést hozzanak, valamint, hogy a döntésről az adózót tájékoztassák. 5. Intézkedjen az adóellenőrzések megerősítése és számának növelése érdekében. 6. Értékelje újra az adóhatóság mulasztási bírság kiszabásának gyakorlatát az adóbevételek alakulása és az önkéntes jogkövető magatartás elősegítése szempontok és a rendelkezésre álló kapacitás figyelembevételével. 7. Kezdeményezze a létszám feltöltését, a feladatok ellátásához szükséges kapacitás biztosítását. 8. Gondoskodjon a támogató eljárások jogszabályi előírásoknak megfelelő lezárásról, a jegyzőkönyvek elkészítéséről és iktatásáról. 9. Gondoskodjon valamennyi ügyintéző helyettesítésének biztosításáról.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Kontrollkörnyezet

A Polgármesteri Hivatal rendelkezett hatályos Alapító Okirattal és Szervezeti és Működési Szabályzattal. A 2024. évben a szabályzatok felülvizsgálata, módosítása, új szabályzatok készítése folyamatos. Működtették a jogszabályi előírásoknak megfelelő teljesítmény-értékelési rendszert. Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői 2024. évi teljesítménykövetelményeinek alapját képező stratégiai célokat a 325/2022. (XII. 13.) határozatával fogadta el.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Belső kontroll kézikönyv tartalmazta az ellenőrzési nyomvonalakat, az integrált kockázatkezelés rendjét, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

Kontrolltevékenységek

A Polgármesteri Hivatalban a tárgyévben végzett belső ellenőrzések alapján az ellenőrzött kulcskontrollok – kisebb hiányosságok mellett – megfelelően működtek.

Információs és kommunikációs rendszer

A Polgármesteri Hivatal rendelkezett a közérdekű adatigénylések teljesítési rendjéről és a közérdekű adatok közzétételének szabályairól szóló szabályzattal. A jegyző a 2024. évben a jogszabályi előírásoknak megfelelően gondoskodott adatvédelmi tisztviselő foglalkoztatásáról, illetve az adatvédelmi tisztviselő elérhetőségeit a NAIH nyilvántartásba vette.
A közzétételi referens teljes munkaidőben látta el a közzététellel kapcsolatos feladatokat.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését működési folyamatokba épített operatív ellenőrzések biztosították. A folyamatos nyomon követés a munkafolyamatokba épített ellenőrzések során, valamint a kétheti rendszerességgel tartott vezetői értekezleteken történő beszámoltatás keretében valósult meg.

A Polgármesteri Hivatalban közvetlenül a Jegyzőnek alárendelt önálló szervezeti egységként működő belső ellenőrzés jogszabályi előírásoknak megfelelő szervezeti függetlensége biztosított volt. A feladatköri függetlenséget az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása, az ellenőrzési módszerek kiválasztása, az ellenőrzési jelentés elkészítése során biztosították.

III. Az intézkedési tervek, hasznosulás

A 2024. évben lefolytatott ellenőrzésekhez kapcsolódóan az intézkedést igénylő megállapítások alapján az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek által elkészített intézkedési tervek a feltárt hiányosságok megszüntetésére alkalmasak voltak.

Érd, 2025. február 14.

Készítette:

Gazsi-Tóth Zita
belső ellenőr

Jóváhagyta:

Dr. Feik Csaba
jegyző

2. melléklet a Közgyűlés 128/2025. (V. 15.) határozatához

ÉRD MEGYEI JOGÚ VÁROS

ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata
által alapított költségvetési szervek (Intézmények)
2024. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Iktatószám: 19/ERD-9893-18/2025

2025. május

Tartalomjegyzék

Vezetői összefoglaló 3
I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján 4
I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése 4
I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése 4
I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása 5
I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása 5
I.2.a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága 6
I.2.b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása 6
I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek 6
I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása 6
I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők 6
I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása 6
I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok 6
I.3. A tanácsadói tevékenység bemutatása 6
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján 7
II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok 7
II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése 10
III. Az intézkedési tervek megvalósítása 11

Vezetői összefoglaló

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy átfogó képet adjon:

- a belső ellenőrzési rendszer működéséről,
- a független belső ellenőrzés 2024. évi feladatellátásáról, illetve
- a belső ellenőrzés során 2024. évben tett belső ellenőri ajánlások, javaslatok hasznosulásáról, nyomon követéséről az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél.

A Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény, az Érdi Városgazda és az Intézményi Gondnokság belső ellenőrzését – a korábbi évek gyakorlatával egyezően – külső szolgáltató látta el a 2024. évben is.

Az ellenőrzések során összeférhetetlenséget nem jeleztek a külső szolgáltatók.

Büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán belső ellenőrzési javaslat nem volt.

A belső ellenőrök a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján és a Belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak megfelelően végezte munkáját. A belső ellenőrzéseket lefolytató külső szolgáltatók szervezeti (funkcionális) függetlensége biztosított volt.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a Bkr. 48. §-ában meghatározott tartalommal, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató alkalmazásával készült.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2024. évi belső ellenőrzési tervét Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése a 380/2023. (XII. 14.) határozatával hagyta jóvá.

A 2024. évi intézményi ellenőrzési tervek 10 ellenőrzést tartalmaztak.

A tervezett és végrehajtott, lezárt ellenőrzések száma: 10.
A tervezett, de végre nem hajtott ellenőrzések száma: 0.
A terven felül elrendelt és végrehajtott, lezárt ellenőrzések száma: 0.
Megkezdett, 2024. december 31-én folyamatban lévő ellenőrzés: 0.
Tanácsadások száma: 0.

I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A *2024. évi belső ellenőrzési terv alapján a következő ellenőrzések kerültek végrehajtásra:*

	Intézmény	Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
1.	Érdi Városgazda	Bér- és létszámgazdálkodás ellenőrzése	Annak megállapítása, hogya bér és létszámgazdálkodás esetén megvalósultak-e, a kötelező jogszabályi előírások betartása mellett, a hatékonyság és a gazdaságosság szempontjai..	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, gazdasági számítások
2.	Érdi Városgazda	Beruházási tevékenység ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy beruházási tevékenységek dokumentumai és könyvelése a hatályos számviteli jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak megfelelően történt-e	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
3.	Érdi Városgazda	Karbantartási tevékenység ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a karbantartási tevékenység lebonyolítása, dokumentálása megfelel-e vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a meglévő karbantartói létszám biztosítja-e a feladatok hatékony ellátását, vezetik-e a munkavégzéshez kapcsolódó nyilvántartásokat, a karbantartások végrehajtása tervszerű-e	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
4.	Érdi Városgazda	Pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősségének vizsgálata	Annak, megállapítása, hogy a Számviteli Politika és annak keretében elkészítendő szabályzatok, illetve a gazdálkodási szabályzat tartalmi szempontból megfelelnek-e a hatályos jogszabályi előírásoknak, azok az Intézmény tevékenységével összhangban vannak-e	szabályzatok tartalmi vizsgálata

	Intézmény	Az ellenőrzés címe, tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés módszere
5.	Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény	A reprezentációs kiadások szabályszerűségének ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy reprezentációs kiadások szabályozása, nyilvántartása és adózása során betartották-e központilag és helyi szabályzatban előírt szabályokat.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
6.	Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény	A munkavállalóknak nyújtott utazási költségtérítéssel kapcsolatos kiadások szabályszerűségének ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy az Intézménynél a munkavállalóknak nyújtott utazási költségtérítéssel kapcsolatos kiadások teljesítése során betartották-e a központilag és helyi szabályzatban előírt szabályokat.	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
7.	Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény	A 2023. évi ellenőrzések utóellenőrzése	A 2023. évi ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésére készített intézkedési tervben foglaltak végrehajtása	dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
8.	Intézményi Gondnokság	Pénzgazdálkodás, pénzkezelés ellenőrzése az Intézményi Gondnokságnál és az Intézményi Gondnokság által ellátott valamennyi költségvetési szervnél	Annak megállapítása, hogy a kötelezettségvállalás, pénzkezelés, pénzellátás rendje érvényesült-e	dokumentumok ellenőrzése, pénztárrovancs
9.	Intézményi Gondnokság	A köznevelési intézményekben foglalkoztatottakat érintő jogszabály változásból eredő feladatok végrehajtásának ellenőrzése az Intézményi Gondnokságnál, ami vonatkozott a Szivárvány Óvodára, a Kincses Óvodára és a Pumukli Német Nemzetiségi Óvodára	Annak megállapítása, hogy a státuszváltásból eredő új besorolásokat, illetményeket szabályosan állapították-e meg	dokumentumok ellenőrzése
10.	Intézményi Gondnokság	A gyemekvédelemben dolgozó pedagógusokra vonatkozó jogszabály változásból eredő feladatok végrehajtásának ellenőrzése az Intzéményi Gondnokságnál a Pöttöm Sziget Bölcsőde tekintetében	Annak megállapítása, hogy a státuszváltásból eredő új besorolásokat, illetményeket szabályosan állapították-e meg	dokumentumok ellenőrzése

I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Büntető-, szabálysértési eljárás megindítására okot adó cselekményt, vagy kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot a belső ellenőrzések nem tártak fel.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Az ellenőrzések során az ellenőrzött szervezetek és szervezeti egységek a szükséges dokumentumokat minden esetben az ellenőrzés rendelkezésére bocsátották. Az ellenőrzéssel érintett személyek rendelkezésre álltak, a felmerülő kérdéseket megbeszélték, tisztázták az ellenőrzés menetében. Az ellenőrzési megállapítások és javaslatok egyértelműek voltak.

I.2.a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

A 2024. évi belső ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához a tervezett humánerőforrás – külső szolgáltató megbízásával – az Érdi Városgazdánál, az Intézményi Gondnokságnál és a Dr. Romics László Egészségügyi Intézménynél biztosított volt.

I.2.b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A külső szolgáltatók szervezeti függetlensége biztosított volt. A feladatköri függetlenséget az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása, az ellenőrzési módszerek kiválasztása, az ellenőrzési jelentés elkészítése során biztosították.

I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek

Az ellenőrzések során összeférhetetlenségi eset nem fordult elő.

I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőröket a Bkr. 25. § a)-e) pontjaiban megfogalmazott jogosultságok gyakorlásában nem korlátozták.

I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az Intézmények gondoskodtak a 2024. évben a belső ellenőrzések nyilvántartásáról.

I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az Intézményeknél továbbra is szükség van a – részben kötelező – szakmai továbbképzések teljesítésére a belső ellenőrzési tevékenységet ellátók részéről.

I.3. A tanácsadói tevékenység bemutatása

A beszámolási időszakban tanácsadói tevékenység ellátására nem került sor.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Kiemelt javaslatok
Pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősségének vizsgálata (Érdi Városgazda)	A számviteli politika nem taralmazta, hogy az Intézmény a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából mit tekint lényegesnek, jelentősnek, nem jelentősnek, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak, illetve egészítség még ki a költségvetési szerv bemutatásával. A Számlarendből hiányzik a főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartás kapcsolatának részletes bemutatását. Az Eszközök és források értékelési szabályzatban nem egyértelműen került rögzítésre, hogy az Intzémény a csoportos nyilvántartást alkalmazza-e, ez vagylagosan szerepel. Az Intézmény nem rendelkezhet, mint költségvetési szerv (Áht. 41. § (1), (4) bekezdés) gazdasági társaaágban tulajdoni részesedéssel, és egy évet meghaladó hitelviszonyt megtestesítő értékpapírral.	A jogszabályi előírások nem teljeskörű alkalmazása belső kontroll hiányosságokra utal. Az Áhsz. .14. mellékletében rögzített kötelező részletező nyilvántartások vezetése hiányos lehet. Helytelen szabályozás a munkavállalók munkája során félreérthető információkat hordoz.	Rögzítsék az Intézményre jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak, illetve egészítség még ki a költségvetési szerv bemutatásával. Mutassák be részletesen a főkönyvi számla és az analaitikus nyilvántartás kapcsolatát. Töröljék a szabályzatból a gazdasági társaságban tulajdoni részesedessel, és egy évet meghaladó meghaladó értékpapírral kapcsolatos rendelkezéséket. Egyértelműen rögzítség a csoportos niylvántartásra vonatkozó rendelkezéseiket, vezetik vagy nem.

A vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Kiemelt javaslatok
A munkavállalóknak nyújtott utazási költségtérítéssel kapcsolatos kiadások szabályszerűségének ellenőrzése (Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény)	A menetjeggyel történő munkába járás költségtérítése esetén kérelmek nem tartalmazzák a lakóhelyet és a tartózkodási helyet és azt, hogy a napi munkába járás honnan történik, valamint a pénzügyi ellenjegyző nem látta el kézjegyével az engedélyeket. A gépkocsival történő munkába járás költségtérítése esetén számfejtéshez hiányzik alapbizonylatként a feladás, amely alapján rögzíteni kell, hogy a munkavállalók adott hónapban hány napot dolgoztak. A feladás alapbizonylata a jelenléti ív, vagy jelentés az adott egységektől, amely igazolja a munkába töltött napok számát. Ennek a feladásnak része kell, hogy legyen a pénzügyi ellenjegyzés, dátummal ellátva.	A kérelmek nem tartalmaztak minden szükséges adatot. A munkában töltött napok számát rögzíteni szükséges a költségtérítés számfejtéséhez. A pénzügyi ellenjegyző nem minden esetben látta el feladatát.	A kérelem kiegészítése szükséges. A gépjárművel történő munkábajárás esetén a számfejtéshez a feladást el kell készíteni. A pénzügyi ellenjegyzésről gondoskodni szükséges.
A reprezentációs kiadások szabályszerűségének ellenőrzése (Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény)	A reprezentációs kiadások elnevezésű szabályzat mellékleteiben nem egyértelműen határozták meg a reprezentációs kiadásokra fordítható összegeket. A gazdálkodási szabályzat nem tartalmazott előírást a 200.000 Ft alatti kiadások kötelezettségvállalásának rendjére vonatkozóan. A gazdálkodási jogkörök kijelölése pontosítást igényel. A gazdálkodási jogkörök gyakorlása nem minden esetben felelt meg a vonatkozó szabályoknak.	A szabályzatok felülvizsgálata és módosítása szükséges. A belső kontrollok kisebb hiányosságok mellett működtek.	A szabályzatok felülvizsgálata és módosítása szükséges.A gazdálkodási jogkörök megvalósulását biztosítani szükséges a kiadások tekintetében.
A 2023. évi ellenőrzések utóellenőrzése (Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény)	Az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapítást nem tett.	A korábbi ellenőrzések javaslatai hasznosultak.	A belső ellenőrzés intézkedést igénylő megállapítást nem tett.

A vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Kiemelt javaslatok
Pénzgazdálkodás, pénzkezelés ellenőrzése az Intézményi Gondnokságnál és az Intézményi Gondnokság által ellátott valamennyi költségvetési szervnél (Intézményi Gondnokság)	A kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás rendje szabályozott, megfelel az Ávr. követelményeinek, de a helyi sajátosságok előírása kiegészítést igényel. A számlakivonatok szerinti bankszámla egyenlegek egyeztek a főkönyvi könyvelés szerinti egyenleggel. A kifizetett összeg minden esetben egyezett a hozzá tartozó kifizetési utalvánnyal, amit az alapbizonylatok alátámasztottak. A bevételek bizonylatolása megfelelő volt. A pénztárrovancs alkalmával a házi pénztárban található készpénz mennyiség egyezett a vonatkozó pénztárjelentésben rögzített egyenleggel.	A gazdálkodási jogkörök gyakorlása, az engedélyezési eljárás általában megfelelő volt. A kontroll tevékenységek működése megfelelő. A pénzkezeléshez kapcsolódó elszámolsi határidőket betartották. Az integrált Forrásnet Pénzügyi-számviteli programmal megfelelő a bizonylatok előállítása, a pénzkezeléshez kapcsolódó nyilvántartások vezetése, biztosított az analitika és a főkönyv egyezőssége. A korábbi belső ellenőrzések javaslatainak fele realizálódott.	Gondoskodjanak a Pénzkezelési szabályzat és a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjének összhangjáról, továbbá a Pénzkezelési szabályzat módosításáról az engedélyezett alszámlával, a napi készpénz záró állomány maximális mértékének meghatározásával, pénzbeszedő helyeken beszedett pénz befizetési kötelezettségével. Gondoskodjanak a pótkulcsok pótlásáról, szabályszerű őrzéséről és nyilvántartásáról, az eseti és a rendszeres utólagos elszámolásra igényelt előlegek engedélyezésének írásba foglalásáról a Pénzkezelési szabályzat szerint.
A köznevelési intézményekben foglalkoztatottakat érintő jogszabályok változásából eredő feladatok végrehajtásának ellenőrzése (Intézményi Gondnokság).	A jogszabályi előírásoknak megfelelően állapították meg a pedagógusok, a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörök besorolását. Az önkormányzat irányítása alá tartozó óvodákban foglalkoztatott pedagógusok havi illetményen kívüli juttatását határozott időre, személyenként differenciált összegben állapították meg. Az egyéb illetmények megállapítása megfelelt a fenntartó Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének döntésének és az óvodák béren kívüli juttatásairól szóló szabályzataiban foglaltaknak.	A státuszváltásból eredő új besorolásokat szabályosan állapították meg. Az illetmények, megbízási díjak, pótlékok megállapítása megfelelt a vonatkozó jogszabályok előírásainak.	A belső ellenőrzés intézkedést igénylő megállapítást nem tett.
A gyermekvédelemben dolgozó pedagógusokra vonatkozó jogszabály változásából eredő feladatok végrehajtásának ellenőrzése (Intézményi Gondnokság)	A Pöttöm Sziget Bölcsődében foglalkoztatott pedagógusok besorolása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. A nem pedagógus munkakörökben foglalkoztatottak fizetési osztályát a Kjt. előírásai szerint állapították meg. A garantált illetmények megállapítása jogszerű volt. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének határozata alapján határozott időre, havi rendszeres egyéb pótlékot és keresetkiegészítést állapítottak meg a bölcsődei dolgozók részére.	A pedagógus munkakörben a besorolásokat szabályosan állapították meg. A nem pedagógus munkakörökben foglalkoztatottak fizetési osztályát helyesen állapították meg. Az illetmények és a pótlékok megállapítása megfelelt a vonatkozó jogszabályok előírásainak. Az egyéb pótlék, keresetkiegészítés megállapítása megfelelt a fenntartó önkormányzat döntésének.	A belső ellenőrzés intézkedést igénylő megállapítást nem tett.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
(A 2024. évben lefolytatott belső ellenőrzések, illetve a 2024. éves jelentések alapján.)

Kontrollkörnyezet

Az Intézmények működésének szabályozottságára vonatkozóan a 2024. évben a belső ellenőrök az alábbiakat állapították meg:

Az Érdi Városgazda rendelkezik a jogszabályokban előírt kötelező szabályzatokkal. 2024. július 15-től hatályos új SzMSz került kiadásra, amely az Intézmény honlapján is megtalálható. A munkakaköri leírások egyértelműen meghatározzák a feladatokat és a felelősségi viszonyokat. A folymaatok szabályozottak és dokumentáltak. Az etikai értékek és elváráosk Etikai Kódex formájában meghatározásra kerültek.
A Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény rendelkezett az ellenőrzött folyamotokhoz kapcsolódó szabályzatokkal, amelyek módosítását javasolta a belső ellenőrzés.
Az Intézményi Gondnokságnál a belső kontrollkörnyezet kialakítása megfelelt a szervezet alaptevékenységének és a rendelkezésre álló pénzügyi és humánerő forrásoknak. Az Intézményi Gondnokság rendelkezett hatályos Alapító Okirattal és Szervezeti és Működési Szabályzattal, továbbá a jogszabályokban előírt és szükséges belső szabályzatokkal. A belső szabályzatok változásával összhangban szükséges az Intézményi Gondnokság és az ellátott költségvetési intézmények között létrejött munkamegosztás és felelősségvállalás rendjének aktualizálása.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Érdi Városgazda rendelkezett integrált kockázatkezelési szabályzattal, a kockázatok értékelése az év során megtörtént. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje kidolgozás alatt van.
A Dr. Romics László Egészségügyi Intézmény rendelkezett integrált kockázatkezelési szabályzattal.
Az Intézményi Gondnokság rendelkezett integrált kockázatkezelési eljárásrenddel, továbbá rendelkezett a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével. Az Intézményi Gondnokság intézményvezetője kontrollálta az Intézményi Gondnokság minden egyes kulcselemének működését, különös tekintettel a döntéshozatalra, felhatalmazások kiadására, az adatok rögzítésére, a pénzügyi folyamatok végzésére, a belső ellenőrzésre, a vagyonkezelésre, a vagyon felelős őrzésére.

Kontrolltevékenységek

Az Intézményeknél a 2024. évben végzett belső ellenőrzések tapasztalatai alapján az ellenőrzött kulcskontrollok – kisebb hiányosságok mellett – megfelelően működtek.

Információs és kommunikációs rendszer

A belső ellenőrzést végző külső szakértők az éves jelentésekben mindhárom intézményre vonatkozóan megállapították, hogy az információs és kommunikációs rendszer megfelelően működött.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Intézmények a belső ellenőrzést külső szolgáltató igénybevételével működtették.
Az Érdi Városgazda működteti a folyamatba épített monitoringot és az egyedi értékelést. A folyamatba épített monitoring rendszeresen végzett vezetői felülvizsgálati, felügyelői tevékenységek formájában valósult meg.
Az Intézményi Gondnokság napi működése és operatív feladat ellátása közben az intézményvezető szokásos, napi irányítási tevékenysége biztosította a nyomon követési rendszer működését.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az Érdi Városgazda a 2024. évben lefolytatott belső ellenőrzések intézkedést igénylő javaslatai alapján az intézkedési tervet elkészítette a határidők és felelősök megjelölésével. A korábbi évek ellenőrzéseihez kapcsolódó intézkedési tervben foglaltak nem teljes körűen valósultak meg.

Az Intézményi Gondnokságnál a 2024. évben végrehajtott ellenőrzések intézkedést igénylő javaslatai alapján a jogszabályi előírások ellenére intézkedési terveket nem készítettek. A belső ellenőrzés által tett javaslatok nem mindegyike realizálódott.

A Dr. Romics László Egészségügyi Intézménynél az intézkedési tervekben foglalt feladatokat végrehajtották.

Érd, 2025. május 7.

Készítette:

Gazsi-Tóth Zita
belső ellenőr

1. melléklet a Közgyűlés 129/2025. (V.15.) határozatához

Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
(2030 Érd, Mária utca 1.)

Alulírott Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata (székhelye: 2030 Érd, Alsó utca 1., törzsszáma: 731256; statisztikai számjele: 15731254841132113; adószáma: 15731254-2-13; képviselője: dr. Csőzik László polgármester) mint az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyedüli tagja (Alapítója) az alábbi határozatot hozom:

1/2025. (V.15.) alapítói határozat

1. Az 1/2024. (XII. 12.) alapítói határozat 1. és 2. pontját az alábbiak szerint módosítom:
„1. Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése, mint az Érd Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) alapítója (a továbbiakban: Alapító) 2025. január 1. napjától a 2028. üzleti évre vonatkozó éves beszámoló elfogadásáig, legkésőbb 2029. december 31. napjáig tartó időtartamra megválasztja a Könyv-Everest Könyvvizsgáló, Számviteli, Pénzügyi, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 2131 Göd, Erdész utca 47.; cégjegyzékszám: 13-09-091735) a társaság új könyvvizsgálójának. A könyvvizsgálói feladatokat személyesen Strausz Nándor látja el.

2. Az Alapító a Társaság Alapító Okiratának XII. fejezete 4. pontját az alábbiak szerint módosítja:

4. A társaság könyvvizsgálója

A társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2025. január 1. napjától a 2028. üzleti évre vonatkozó éves beszámoló elfogadásáig, legkésőbb 2029. december 31. napjáig szól.

A társaság könyvvizsgálója: *Könyv-Everest Könyvvizsgáló, Számviteli, Pénzügyi, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság*
Székhelye: 2131 Göd, Erdész utca 47.
Cégjegyzékszáma: 13-09-091735

A könyvvizsgálói feladatokat személyesen ellátó könyvvizsgáló:
Neve: Strausz Nándor
Lakcíme: 2131 Göd, Erdész utca 47.
Anyja születési neve: Kristóf Eszter Éva
Kamarai tagsági igazolvány száma: 006613”

2. Az alapítói határozat egyéb rendelkezései változatlan tartalommal maradnak hatályban.

3. Az Alapító megállapítja, hogy a fenti határozat érvényes és gondoskodik a Határozatok Könyvébe történő bevezetéséről.

Érd, 2025. május 15.

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata
alapító
képviselője: dr. Csőzik László polgármester

A jelen okiratot készítettem, és Érden, 2025. május 15. napján ellenjegyzem:

IMPRESSZUM
ÉRDI KÖZLÖNY - Érd Megyei Jogú Város hivatalos lapja
Felelős szerkesztő: Dr. Feik Csaba jegyző
Kiadja: Érd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (2030 Érd, Alsó utca 1.)
Telefon: (06-23) 522-300
Fax: (06-23) 365-340
A közzétételért felel: Érd Megye Jogú Város Polgármesteri Hivatala
ISSN 2062-784X