

JÁRÓKÖRÜLVÉNY

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2013. december 5.

Határozat szám: 9-11/2013. (XII. 05.)

J e g y z ő k ö n y v
Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat üléséről

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Oltárc

Az ülés időpontja: 2013. december 5. 13.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Bogdán Tibor elnök köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes. Az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirenddel és az alábbiak szerint fogadta el.

Napirend:

- 1./ Mikulásnap megszervezése
Előadó: Bogdán Tibor elnök
- 2./ Döntés számlavezető pénztintézet váltásról
Előadó: Bogdán Tibor elnök
- 3./ Belső ellenőrzési stratégiai terv elfogadása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 4./ Oltárc Község Önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata
Előadó: Bogdán Tibor elnök

Bogdán Tibor elnök javasolta, hogy jegyzőkönyv hitelesítő Avas Anita legyen.

A képviselők a javaslattal egyhangúan egyetértettek.

1./ Mikulásnap megszervezése

Előadó: Bogdán Tibor elnök

Bogdán Tibor elnök elmondta, hogy szeretnék ebben az évben is a Mikulás napi rendezvényt megszervezése. Előzetesen 54 gyerekekkel számoltak és 70 200 Ft összeget szánnának a csomagok megvásárlására.

A képviselők a javaslatot megtárgyalták és egyetértettek az elnök előterjesztésével.

Bogdán Tibor elnök feltette szavazásra a 2013. évi Mikulás napi rendezvényt.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazat mellett az alábbi határozatot hozta:

9/2013. (XII. 05.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Mikulás napra 54 db 1300 Ft/csomag értékű ajándékcsomagot vásárol melynek költségeit a nemzetiségi önkormányzat 2013. évi költségvetéséből biztosítja.

Határidő: 2013. december 31.

Felelős: Bogdán Tibor elnök

2./ Döntés számlavezető pénzügyintézet váltásáról

Előadó: Bogdán Tibor elnök

Bogdán Tibor elnök tájékoztatta a képviselőket, hogy Oltárc Község Önkormányzata 2014. január 1. nappal számlavezető pénzügyintézetet vált. A számlavezetéssel az OTP Bank Nyrt-t bízta meg. Javasolta, hogy ebben az esetben a nemzetiségi önkormányzat is döntsön a pénzügyintézet váltásáról.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Bogdán Tibor elnök feltette szavazásra a számlavezető pénzügyintézet váltását 2014. január 1. naptól.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

10/2013. (XII. 05.) Képviselő-testületi határozat:

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. március 1. nappal számlavezető pénzügyintézetet vált.

A számlavezetéssel az OTP Bank Nyrt-t bízta meg

A képviselő-testület felhatalmazza Bogdán Tibor elnököt, hogy a szükséges dokumentumokat aláírja.

Határidő: 2014. március 31.

Felelős: Bogdán Tibor elnök

3./ Belső ellenőrzési stratégiai terv elfogadása (írásban)

Előadó: Szunyogh István jegyző

Szunyogh István elmondta, hogy az önkormányzatoknak a 2013-2017. évre belső ellenőrzési stratégiai tervet kell elfogadniuk. Ismertette a kiadott előterjesztést.

A képviselők az előterjesztést tudomásul vették.

Bogdán Tibor elnök feltette szavazásra Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési stratégiai tervét a 2013-2017. évekre.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta:

11/2013. (XII. 05.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete, Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési stratégiai tervét a 2013-2017. évekre jóváhagyta.

Határidő: 2017. december 31.

Felelős : Bogdán Tibor elnök

Szunyogh István jegyző

4./ Oltárc Község Önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata
Előadó: Bogdán Tibor elnök

Bogdán Tibor elnök elmondta, hogy Oltárc Községi Önkormányzat és Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat között elfogadott együttműködési megállapodás van. Elmondta, hogy a megkötött megállapodást minden évben felül kell vizsgálnia mindkét félnek és szükség szerint módosítani kell azt. A megállapodást áttekintették nem javasolja annak módosítását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek. Az együttműködési megállapodást felülvizsgálták módosítását nem kezdeményezik.

Bogdán Tibor elnök megköszönte a részvételt, az ülést 13.20 órakor bezárta.



Bogdán Tibor
Bogdán Tibor
elnök

Anita
Avas Anita
Jegyzőkönyv-hitelesítő

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke
8886 Oltárc, Kossuth Lajos út 54.

.....

.....

MEGHÍVÓ

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. december 5-én 13.00 órakor ülést tart.

Helye: Polgármesteri Hivatal Oltárc

Napirend:

- 1./ Mikulásnap megszervezése
Előadó: Bogdán Tibor elnök
- 2./ Döntés számlavezető pénzügyintézet váltásról
Előadó: Bogdán Tibor elnök
- 3./ Belső ellenőrzési stratégiai terv elfogadása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 4./ Oltárc Község Önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata
Előadó: Bogdán Tibor elnök

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Oltárc, 2013. november 29.



Jelenléti ív

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2013. december 5-én tartott üléséről

Bogdán Tibor

Elnök

Bogdán Tibor

Avas Anita

Képviselő

Avas Anita

Bogdán Anita

Képviselő

Bogdán Anita

Horváth Géza

Képviselő

.....

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

Szunyogh István

.....

.....

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. december 5-i ülésére

OLTÁRC KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ ELLENŐRZÉSI STRATÉGIAI TERVE A 2013 – 2017. ÉVEKRE

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a településen a nemzetiségi közösséget megillető jogosultságok érvényesítését, a nemzetiségek érdekeinek védelmét és képviseletét.

A fentiek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján – Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat stratégiai terve az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kítűzött stratégiai célok eléréséhez.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési szervet nem alapított és irányítói jogkört sem gyakorol.

Az ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az önkormányzati gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett.

A belső ellenőrzési stratégiai terv nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg.

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

A hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

1. A Nemzetiségi Önkormányzat működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzését el kell végezni annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon a részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.
2. A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
3. A korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok felszámolását kiemelt vizsgálati szempontként kell kezelni.
4. A belső kontrollok működésének értékelését el kell végezni.
5. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységét erősíteni kell.

b) a belső kontrollrendszer értékelése

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat a működés folyamatára és sajátosságaira tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, s ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése folyamatos feladat.

c) a kockázati tényezők és értékelésük

Az Önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, s ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el kell végezni. Gondoskodni kell a kockázatelemzéseknek az éves ellenőrzési tervek elkészítésekor történő figyelembe vételéről.

Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontroll rendszerek előzetes kockázatértékelésén alapul az alábbiak szerint:

- az eredendő kockázat, azaz a politikai és a jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes;
- megfelelő, azaz alacsony kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került. Ezek felülvizsgálatáról folyamatosan gondoskodni kell.
- az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített. A vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottsága. Az önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról gondoskodni kell.
- kockázati tényezőnek minősül a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, mivel szűk a főkönyvi könyvelést támogató számítógépes analitikus nyilvántartások száma, illetve nem zárt rendszerű a MÁK által biztosított főkönyvi szoftver; az informatikai környezet szabályozottsága és működése során gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről;
- az folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérés, a belső ellenőrök hosszú távú képzési terve, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A külső szakértő biztosítja a folyamatos továbbképzés, szakmai konzultációkon való részvételt, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A vizsgálatok hatékonyságát és eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek megismerését és alkalmazását elvárásaként kell megfogalmazni.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó Hivatalban a helyszíni ellenőrzésekhez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.


e) az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelembe véve a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változásokat

A 2013-2017. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatokat is végez.

Törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre legalább két évente kerüljön sor.

Kelt: 2013. november 29.




Bogdán Tibor
elnök

Záradék:

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013.-2017. évekre vonatkozó stratégiai tervet/2013. (.....) számú határozatával fogadta el.