KISMAROS
Község Önkormányzata
2623 Kismaros, Kossuth Lajos út 22., Tel.: 27/639-131; Fax: 27/639-108,
E-mail: jegyzo@kismaros.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	KIM/3018-3/2022.
Tárgy:	**2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési terv elfogadása**
Előterjesztő:	dr. Timer-Bárkányi Beáta jegyző
Készítette:	dr. Timer-Bárkányi Beáta jegyző
Testületi ülés dátuma:	**2022.06.20.**
Döntés fajtája:	egyszerű többség
Minősített döntés indoklása:	nem szükséges minősített döntés
Döntéshozatal módja	nyílt ülés – Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	nem szükséges
Szükséges előirányzat (e Ft):	nincs módosítás
Bizottságok tárgyalják:	PÜBT
Bizottsági ülés dátuma:	**2022.06.13.**
Törvényességi észrevétel	dr. Timer-Bárkányi Beáta, jegyző – törvényességi észrevétel nincs

Kismaros, 2022. június 8.

Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal Kismaros

dr. Timer-Bárkányi Beáta
jegyző

Tisztelt Bizottság, Tisztelt Képviselő-Testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Ötv.) 119.§(4) bekezdés szerint a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
A jegyző köteles gondoskodni –a belső kontrollrendszeren belül –a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.
A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §(1) bekezdése előírja: „A belsőellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szervvezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg."

Kismaros Község Önkormányzat vezetésének döntése alapján a belső ellenőrzési tevékenységének elvégzésére a Danubius Expert Audit Kft-t, mint külső szolgáltatót (továbbiakban: Szolgáltató) bízta meg. Kismaros Község Önkormányzata 2021. szeptember 30-án bízta meg a Szolgáltatót, mely társaság a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás megbízásából a korábbi években is végezte a belső ellenőrzést az Önkormányzatnál.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 49. § (3) bekezdése szerint „Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig". Kismaros Község Önkormányzat esetében ez most úgy érvényesül, hogy a Szolgáltató által kijelölt belső ellenőrzési vezető a jelentést megküldi a jegyzőnek.

2021. évben olyan súlyos szabálytalanságot, hiányosságot nem állapítottak meg az ellenőrzések, amely büntető, szabálysértési, fegyelmi, vagy kártérítési felelősségre vonási eljárás kezdeményezését tette volna szükségessé.

Az ellenőrzési jelentésekben szereplő megállapítások alapján az Önkormányzati Hivatal vezetője az alábbi intézkedési tervet hozta meg, melynek elfogadását javalom:

DÖNTÉSI JAVASLAT (BIZOTTSÁG)

Határozati javaslat

A PÜTB .../2022. (...) sz. határozata

2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési terv elfogadására

Kismaros Község Önkormányzatának Pénzügyi, Ügyrendi és Településfejlesztési Bizottsága **2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési terv elfogadását** javasolja a Képviselő-testület számára

Felelős: jegyző
Határidő: 2022.07.01.

DÖNTÉSI JAVASLAT (KÉPVISELŐ-TESTÜLET)

Határozati javaslat

A Képviselő-testület .../2022. (...) sz. határozata

2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési terv elfogadására

Kismaros Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési tervet az előterjesztéssel egyezően elfogadja**

Felelős: jegyző
Határidő: 2022.07. 01.

Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal
2623 Kismaros, Kossuth Lajos út 22., Tel.: 27/639-131; Fax: 27/639-108,
E-mail: jegyzo@kismaros.hu

Iktatószám: KIM/3018-3/2022.

Tárgy: 2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzéséhez kapcsolódó intézkedési terv

Intézkedési terv
a 2021. évi belső ellenőrzési jelentés realizálásához

A belső ellenőrzéssel megbízott Danubius Expert Audit Kft. 2021. évi igazgatási feladatok és a műszaki igazgatási munkák ellenőrzésével kapcsolatos témában végzett ellenőrzése alapján a javaslatok mielőbbi beépítésére az alábbi intézkedési tervet készítjük:

Javaslat:

Megállapítás	Következtetés	Javaslat	Intézkedés
A Szervezeti és Működési Szabályzat megismerési nyilatkozata nem aktualizál	Az újonnan belépő munkavállalók nincsenek tisztában a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltakkal. A szabályozás és a gyakorlat különbözik	A belső szabályzatok vizsgálata alapján megállapítható, hogy a belső szabályzatok jogszabályi előírásoknak megfelelően készültek azonban az SZMSZ felülvizsgálatra szorul, a megismerési nyilatkozat aktualizálása szükséges	A Hivatal SZMSZ felülvizsgálatra került. 2022. június 20. napján tartamdó testületi ülésre előterjesztésre kerül. Felelős: dr. Timer-Bárkányi Beáta jegyző. Határidő: 2022.07.01.
Kismaros Község Önkormányzata nem rendelkezik a településüzemeltetési feladatokra vonatkozó eljárásrenddel a munkafolyamatokra vonatkozó utasítással. A műszaki igazgatási munkák során az ügyintézési határidők sok esetben nem kerülnek betartásra.	Az ügyintézés folyamata nem hatékony, nehezen ellenőrizhető.	Javasoljuk a településüzemeltetési, műszaki ügyintézés ügymenetének szabályozását a bejelentéstől az ügy lezárásáig	A településüzemeltetési feladatok és műszaki hatósági feladatok egyértelmű lehatárolása, feladatkörök pontos meghatározása a munkaköri leírások módosításával. Felelős: dr. Timer-Bárkányi Beáta jegyző Neubauer Rudolf polgármester

Megállapítás	Következtetés	Javaslat	Intézkedés
			Határidő: 2022. július 01. Az egyes ügyekhez kapcsolódó pontos ügyintézési folyamat leírások munkáltatói belső utasítással Felelős: dr. Timer-Bárkányi Beáta jegyző Neubauer Rudolf polgármester Határidő: 2022. július 01. Ügyintézőkhöz tartozó emailek pontosítása. 1 emailcím-1 ügyintéző Felelős: dr. Timer-Bárkányi Beáta Határidő: 2022. július 01.

Az intézkedési tervet készítette:

Kismaros Község Önkormányzati Hivatal Kismaros

……..

jegyző