



Ügyiratszám: K/3405/1/2020.

Tárgy: Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal
Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása

18/2020. (XI.26.) POLGÁRMESTERI

H A T Á R O Z A T

Magyarország Kormánya által a 478/2020.(XI.3.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

A Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát az alábbiak szerint módosítom:

3. A HIVATAL SZEVEZETI FELÉPÍTÉSE

3.2 POLGÁRI JOGI SZERZŐDÉSSEL MEGBÍZOTT BELSŐ ELLENŐR

- 1) A függetlenített belső ellenőrzési szakmai munkát polgári jogi szerződés alapján végzi a belső ellenőr.
- 2) A polgári jogiszerződéssel megbízott belső ellenőr vezetői feladata:
 - a) a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;
 - b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület – jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;
 - c) a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása;
 - d) az ellenőrzések összehangolása;
 - e) amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetésszerv vezetőjének érintettsége esetén az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslatlattétel a megfelelő eljárások megindítására;
 - f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
 - g) az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a Rendelet 48. §-ában foglaltak szerinti összeállítása.

6. Polgári jogi szerződéssel megbízott belső ellenőr

A Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjével egyeztetve:

- a) elemezi, vizsgálja és értékeli a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,

- b) elemezi, vizsgálja a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelőségét, a beszámolók valóságát,
- c) a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat fogalmaz meg a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében,
- d) nyilvántartja és nyomon követi a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

Balatonújlak, 2020. november 26.


Vimmer István
polgármester

