

Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Faragó Galina

Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat – képviselő

Jelenlévő meghívott:

Török Ferencné Hollósi Sára-

Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

Kiss Judit-

Polgármesteri Hivatal Gazdasági Igazgatóság munkatársa

Najgyenov Vladiszlav elnök a testületi ülést 13 órakor megnyitotta. Köszöntötte megjelent képviselő társait, valamint a Polgármesteri Hivatal meghívottjait. Megállapította, hogy a testület 2 fővel megjelent, így az ülés határozatképes.

Najgyenov Vladiszlav elnök a 2023. december 04-i testületi ülés jegyzőkönyvének a hitelesítésére javasolta Faragó Galina képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül fogadta el az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 04-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

Napirendi pontok:

1. Javaslat Mikulásváró ünnepség tartására;
2. Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
3. Javaslat a Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére.

1. napirend

Najgyenov Vladiszlav elnök elmondta, hogy a közelgő mikulás ünnep alkalmából szeretnék a Székesfehérváron élő ukrán gyermekeket megajándékozni. Úgy tervezték, hogy a Digitális Tudás Iskolájában / Székesfehérvár, Mátyás király krt.11./ 2023. december 08-án tartják a műsoros, ajándékosztással egybe kötött télapóváró rendezvényt. Javasolta, hogy a program pénzügyi keretét a Testület 600 ezer forintban állapítsa meg, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll.

Najgyenov Vladiszláv elnök javaslatot tett az I. számú előterjesztésben foglaltak alapján a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére és annak elfogadására.

Najgyenov Vladiszláv elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **39/2023.(XII.04.) határozata** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről

A Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről szóló javaslatot.

3. napirend

Najgyenov Vladiszlav elnök egyéb ügy nem lévén, megköszönte a testületnek és a meghívottaknak a részvételt, az ülést bezárta 14 órakor.


.....
elnök


Székesszegedi Községi Önkormányzat
k. m. f.
Székesszeged, Városház tér 1.


.....
jegyzőkönyv hitelesítő

2./ Najgyenov Vlagyiszlav



.....


3./ Schur Alexandr

.....

Meghívottak Székesfehérvár MJV.


Polgármesteri Hivatal részéről

1./ Pápai Erzsébet



.....

2./ Török Ferencné Hollósi Sára



.....

B. KISS JUDIT



Székesfehérvár, 2023. december 04.

A Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete Székesfehérvár, Városháza 42. számú hivatali helyiségében 2023. december 04-én, 13 órakor ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés napirendi pontjai:

1. Javaslát Mikulásváró ünnepség tartására;
2. Javaslát a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
3. Javaslát a Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére.

JAVASLAT

**a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.)
Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére**

Székesfehérvár, 2023. 12.01.

Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el megállapodás alapján. A Polgármesteri Hivatalt vezető címzetes főjegyző a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot megtette.

Kérem a tisztelt Testületet a határozati javaslat elfogadására.

Najgyenov Vladiszlav
nemzetiségi önkormányzat elnöke

**a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.)
Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről**

A Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának - mint a Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv - címzetes főjegyzője által a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján tett vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal megismerte.

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § nb), és nd) pontjában meghatározott költségvetési szerv vezetője a jegyző. Az Önkormányzatot, a nemzetiségi önkormányzatokat és

Kontrolltevékenységek: Kialakított a folyamatba épített, előzetes, utólagos, és vezetői ellenőrzés rendje.

A gazdálkodás folyamán a kontrollok leginkább a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása kapcsán valósulnak meg, amelyeknek dokumentumai a különböző pénzügyi kifizetések bizonylatai, szerződések, megrendelések, pénzügyi elszámolások, beszámolók.

A pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottsága a Polgármesteri Hivatalban megfelelő szintű, a gyakorlatban kizárólag a szabályozottságnak megfelelő a gazdálkodási jogkörök gyakorlása. Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése Szervezeti és Működési Szabályzata és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája végzi a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felügyeleti jellegű belső ellenőrzését, továbbá Székesfehérvár Megyei Jogú Város Közgyűlése 4/2005. (II.17.) számú határozata értelmében az intézmények belső ellenőrzési feladatait, az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságok, egyes önkormányzati társulások és Székesfehérvár közigazgatási területén működő nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzését.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2022. évre vonatkozóan a Bkr.-ben előírtak alapján kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési tervet készített, amelyet a Közgyűlés jóváhagyott.

A belső ellenőrzési egység szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak.

Információs és kommunikációs rendszer: Az Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok és a Társulás nyilvános döntései a hivatalos honlapokon megtekinthetők, a közzétett információk köre folyamatosan bővül.

A Polgármesteri Hivatalban a vezetői döntésekkel kapcsolatos információk, és a külső

nyomon követési rendszer (monitoring): Az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan általában kialakításra kerültek a monitoring rendszer elemei, amelyek alapján az egy szervezeti egységek tevékenysége figyelemmel kísérhető, és megfelelő információt szolgáltat az esetlegesen szükségessé váló intézkedések meghozatalához.

A kialakított nyomon követési rendszerek alkalmasak az információk folyamatos biztosítására, az egyes feladatkörök, tevékenységek kapcsolódási pontjain előírtak betartásának figyelemmel kísérésére, a tevékenységekben meglévő kockázatok jelentkezésének észlelésére, azok mérséklésére, megszüntetésére vonatkozó javaslatok megtételére.

A belső ellenőrzés vizsgálataival, javaslataival, az ellenőrzöttek által készített intézkedési tervek vizsgálatával és nyomon követésével 2022. évben is támogatta a monitoring rendszer működését. Az ellenőrzési megállapításokat, javaslatokat a vezetők figyelembe veszik, a szükséges intézkedéseket meghozzák.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: *
igen-nem

*Az általam vezetett költségvetési szerv nem rendelkezik gazdasági szervezettel, az általam kijelölt személy részt vett a továbbképzésen.

Kelt: Székesfehérvár, 2023. március 7.



Nyílt ülés!

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:
Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testülete

J A V A S L A T

**a Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi belső ellenőrzési éves tervére**

Székesfehérvár, 2023. november 02.

Előterjesztő: Dr. Bóka Viktor
Székesfehérvár
Μεσσηνειακή Πολιτεία

Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája látja el a Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal által a Nemzetiségi Önkormányzat részére végzett tevékenységek – így különösen a tervezéssel, gazdálkodással, finanszírozással, adatszolgáltatással, beszámolóval kapcsolatos feladatok végrehajtásának – **belső ellenőrzését** a Kormányrendeletben, valamint a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglaltak szerint.

Az Ellenőrzési Iroda utoljára 2021. évben végzett belső ellenőrzést a Nemzetiségi Önkormányzatnál, amelynek tárgya a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat által kötött megállapodásban foglalt, a Nemzetiségi Önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése, a jogszabályban, megállapodásban foglalt rendelkezések érvényesülésének vizsgálata és a korábbi ellenőrzések kapcsán tett javaslatok hasznosulásának utóellenőrzése volt.

A Nemzetiségi Önkormányzat működésével kapcsolatban rendelkezésre álló adatok és a 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzés vizsgálatainak tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben folytatott gazdálkodási tevékenysége ellenőrzött, minimális pénzforgalmat bonyolít, gazdasági-pénzügyi tevékenysége ezen körülményekre figyelemmel **alacsony kockázatúnak volt értékelhető.**

A fenti körülményekre tekintettel 2024. évre vonatkozóan tervezett belső ellenőrzés végrehajtására javaslatot nem teszek.

Amennyiben 2024. évben felmerülő körülmények alapján a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében belső ellenőrzés végrehajtása szükségessé válik, azt a soron kívüli vizsgálatokra tervezett kapacitás terhére az Ellenőrzési Iroda végrehajtja.

1. A Képviselő Testület a Székesfehérvári Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervvel kapcsolatos javaslatot, miszerint **tervezett belső ellenőrzés végrehajtására nem kerül sor**, jóváhagyja.
2. A Képviselő Testület felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy amennyiben belső ellenőrzés végrehajtása válna szükségessé 2024. év során felmerülő körülmények alapján, úgy annak végrehajtására saját hatáskörben intézkedjen, az Ellenőrzési Iroda bevonásával hajtsa végre a soron kívüli belső ellenőrzést.

Felelős: Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző
Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető

Határidő: 2024. december 31.