

Felsőörs község Önkormányzatának Képviselő-testületi tagjai

Szabó Balázs	polgármester
Dr. Kulcsár Tamás Jenő	alpolgármester
Bagi Judit	képviselő
Gyöngy Veronika	képviselő
Nagy Szabolcs	képviselő
Orbán György	képviselő
Tóth Csaba	képviselő

Szavazási ív
a név szerinti szavazás eredményének megállapításához

Készült az-i képviselő-testületi ülésen.
 Szavazás tárgya:

Szavazás megoszlása:

	A képviselő szavazata		
	igen	nem	tartózkodás
Szabó Balázs
Dr. Kulcsár Tamás
Bagi Judit
Gyöngy Veronika
Nagy Szabolcs
Orbán György
Tóth Csaba
Összesen:

Felsőörs, év hó nap

ülést levezető elnök

jegyző/kirendeltségvezető

Jegyzőkönyv
titkos szavazás eredményéről

Készült: év hó napján
Felsőörs, Szabadság tér 2. szám alatti Faluházán az önkormányzati
Képviselő-testület ülésén tartott titkos szavazásról

Jelen vannak: bizottság elnöke
.....
..... tagjai

Szavazás tárgya:
.....

Szavazás eredménye:
.....

- képviselők száma:
- urnában lévő szavazólapok száma:
- érvényes szavazólapok száma:
- érvénytelen szavazólapok száma:

Jelölt neve	Jelöltekre leadott szavazólapok száma
.....
.....
.....
.....

Szavazás eredményének megállapítása:
.....
.....
.....
.....
.....

bizottság elnöke

bizottság tagja

bizottság tagja

Bizottsági tagok névsora

Humán Bizottság:

Bagi Judit	bizottság elnöke
Csordás Róbertné	bizottsági tag
Gyöngy Veronika	bizottsági tag
Károlyi Erzsébet	bizottsági tag
Nagy Szabolcs	bizottsági tag
Orbán György	bizottsági tag
Papp Gyula	bizottsági tag

Településgazdasági Bizottság:

Nagy Szabolcs	bizottság elnöke
Bagi Judit	bizottsági tag
Orbán György	bizottsági tag
Dr. Pásztor István	bizottsági tag
Ráskyné Mátai Katalin	bizottsági tag
Tóth Csaba	bizottsági tag
Próder Szabolcs	bizottsági tag

A belső ellenőrzés rendjéről:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.), a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ber.) alapján Felsőörs Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szerv és ellátott közfeladatok belső ellenőrzését külső erőforrás bevonásával látja el.

A belső ellenőrzési tevékenység független, belső ellenőri nyilvántartásba vett - s ezt évente igazoló - személy foglalkoztatását biztosító külső erőforrás (szervezet) bevonásával kerül ellátása.

A feladatellátás részletes szabályait a Felsőörs Község Önkormányzata Belső Ellenőrzési Kézikönyve, Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzésével kapcsolatos szabályzatai tartalmazzák.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény alapján a jegyző köteles olyan pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszert működtetni, mely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az Áht. 69.§ (2) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer – beleértve a belső ellenőrzést – létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztésért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A fentiek és az Áht. 70.§ (1) bekezdés alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A belső ellenőrzés bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység keretében a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére, annak érdekében, hogy az ellenőrzött szerv működését fejlessze és eredményességét növelje.

A belső ellenőrzési tevékenység során szabályszerűségi, pénzügyi, rendszerellenőrzéseket, teljesítmény-ellenőrzéseket, illetve informatikai ellenőrzéseket kell végezni.

A belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normái szerint a belső ellenőrzési tevékenységnek értékelnie kell a vizsgált szervezet irányítását, működését és információs rendszerét fenyegető kockázatokat a pénzügyi és működési adatok megbízhatósága és zártsága, a működési folyamatok hatékonysága és eredményessége, a vagyonsvédelem, a törvények, a szabályzatok, irányelvek, eljárások és szerződések betartása területén.

A központi jogszabályok, a központi jogharmonizációs és koordinációs feladatkörében a minisztérium által kiadott Módszertani Útmutatók standardizált módon meghatározzák, illetve segítik a tervezést, a tárgyévre tervezett belső ellenőrzési tevékenységet.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel, a kockázatkezelési, kontroll és szervezetiirányítási rendszerek módszeres értékelésével, javításával hozzájáruljon az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célkitűzések eléréséhez.

Az ellenőrzési feladatok végrehajtásának elsődleges célja:

- Felsőörs Község Önkormányzata és intézménye zavartalan, szabályszerű működésének támogatása,
- az eszközökkel és forrásokkal való hatékony gazdálkodás elősegítése, vagyonsvédelem.

A fenti célok elérése érdekében biztosított a belső ellenőrök függetlensége.

A belső ellenőrzés tevékenységének megszervezése négy éves időszakot magába foglaló stratégiai terv és éves ellenőrzési terv alapján történik.

A belső ellenőrzés feladattervét kockázatelemzés alapján hajtja végre.

A belső ellenőrzés fontos feladata a potenciális hibák megelőzése érdekében, hogy a megjelenő új, illetve jelentős mértékben módosuló jogszabályok értelmezéséhez, egységes végrehajtásához segítséget nyújtson, együttműködve az ellenőrzött költségvetési, illetve egyéb szervezettel.

A jogszabályokban, valamint az illetékes miniszter által kibocsátott Módszertani Útmutatóban foglaltak szerint a belső ellenőrzés hangsúlyának folyamatosan át kell helyeződnie a lényegi feladatára, a kockázatokat kezelni hivatott kontroll rendszer értékelésére. A belső ellenőrzésnek bizonyosságot kell nyújtania a szerv vezetőjének az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A helyi önkormányzatokra vonatkozó általános hatásköri szabályok szerint a képviselő-testület hatáskörébe tartozik az éves belső ellenőrzési terv jóváhagyása.

Az egyes ellenőrzések lefolytatásának eljárási szabályai a Ber. alapján kerülnek ellátásra.

Tekintettel arra, hogy a belső ellenőrzés külső szakértő igénybe vételével kerül ellátásra, ezért a belső ellenőrzési vezetői feladatok is általa kerülnek ellátásra.

A belső ellenőrzés függetlenségét biztosító szervezeti felépítést a Belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

A belső ellenőrzést végző szerv képviselőjében eljáró belső ellenőr feladatainak maradéktalan ellátása érdekében az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység

- bármely helyiségébe beléphet,
- számára akadálytalan hozzáférést kell biztosítani valamennyi irathoz, adathoz és informatikai rendszerhez,
- kérésére az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység bármely dolgozója köteles szóban vagy írásban információt szolgáltatni.

A belső ellenőrzést végző szerv képviselőjében eljáró belső ellenőr az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységénél

- államtitkot, szolgálati titkot, üzleti titkot tartalmazó iratokba és más dokumentumokba is betekinhet, azokról másolatot, kivonatot kérhet, illetve
- személyes adatokat kezelhet, a jogszabályokban meghatározott adat- és titokvédelmi előírások betartásával.