

Cece Nagyközségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
4/2014.(II.20.)önkormányzati rendelete
az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
18/2013.(XII.30.)önkormányzati rendelet módosításáról

Cece Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2013.(XII.30.)önkormányzati rendelet módosításáról az alábbi rendeletet alkotja:

1.§ A Rendelet 31. alcíme helyébe a következő alcím lép:

"31. A jegyző és az aljegyző"

2.§ A Rendelet az alábbi 56/A. §.-al egészül ki:

"Az aljegyző"

56/A. §(1) A polgármester a jegyző javaslatára pályázat alapján aljegyzőt nevez ki.

(2) Az aljegyző feladatkörét és a közöttük lévő munkamegosztást a jegyző határozza meg.

(3) A jegyzőt - távolléte vagy akadályoztatása esetén - teljes jogkörrel az aljegyző helyettesíti.

(4) A jegyzői és az aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége vagy tartós akadályoztatása esetén a jegyzői feladatok ellátásával a polgármester a Hivatalnak, a jegyzői tisztség betöltéséhez szükséges, törvényben meghatározott képesítési és egyéb előírásoknak megfelelő köztisztviselőjét bízta meg."

3. § A Rendelet 2. melléklet helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

4. § A Rendelet 6. függeléke helyébe jelen rendelet 2. függeléke lép.

5. § A Rendelet 7. függeléke jelen rendelet 3. függeléke szerint módosul.

Varga Gábor
polgármester

Albert Zsuzsanna
jegyző

Záradék: A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre került.

Cece, 2014. február 20.

Albert Zsuzsanna
jegyző

1. melléklet a 4/2014.(II.20.)önkormányzati rendelethez

Átruházott hatáskörök jegyzéke

A POLGÁRMESTERRE ÁTRUHÁZOTT HATÁSKÖRÖK

1. A helyi szociális igazgatásról és a szociális ellátások helyi rendszeréről szóló 13/2013 (XI.22) önkormányzati rendelet 15/A. § (2) bekezdése szerinti önkormányzati segély megállapítása
2. Közterület használati engedélyezése

A SZOCIÁLIS BIZOTTSÁGRA ÁTRUHÁZOTT HATÁSKÖRÖK

1. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati ösztöndíj pályázatok elbírálása
2. Önkormányzati segély kérelmek elbírálása, önkormányzati segély megállapítása, kivéve a helyi szociális igazgatásról és a szociális ellátások helyi rendszeréről szóló 13/2013 (XI.22) önkormányzati rendelet 15/A. § (2) bekezdése szerinti önkormányzati segély.

A JEGYZŐRE ÁTRUHÁZOTT HATÁSKÖRÖK

1. Méltányossági közgyógyellátás

2. függelék a 4/2014.(II.20.)önkormányzati rendelethez

A Közös Önkormányzati Hivatalban lévő, vagyonyilatkozat tételi kötelezettséggel járó munkakörök

- a) jegyző,
- b) aljegyző
- c) adóügyi és pénzügyi ügyintéző
- d) szociális ügyintéző,
- e) Pénzügyi ügyintéző
- f) Pénzügyi, kommunális és projektmenedzsment ügyintéző I-II.
- g) Pénzügyi vezető-tanácsos

(2) A Vajtai Ügyfélszolgálati Irodában vagyonyilatkozat tételre kötelezett munkakörök:

- a) pénzügyi főelőadó
- b) kommunális referens

3. függelék a 4/2014.(II.20.)önkormányzati rendelethez

1. A Rendelet 7. függelék 7.§ (1) helyébe az alábbi rendelkezés lép:

"7.§ (1) A közös önkormányzati hivatali létszáma: 12 fő

Cece:

jegyző	1 fő
aljegyző	1 fő
pénzügyi ügyintéző	1 fő
adóügyi és pénzügyi ügyintéző	1 fő
anyakönyvvezető	1 fő
humánpolitikai ügyintéző	1 fő
Pénzügyi, kommunális és projektmenedzsment ügyintéző	2 fő
Pénzügyi vezető-tanácsos	1 fő

Vajta:

pénzügyi főelőadó	1 fő
kommunális referens	1 fő
ügykezelő	1 fő

A köztisztviselők teljes / részmunkaidős állásban foglalkoztatottak."

2. A Rendelet 7. függelék 9. alcíme helyébe az alábbi alcím lép:

9. Pénzügyi, számviteli rend, és a belső ellenőrzésről

3. A Rendelet 7. függeléke az alábbi 12/A §-al egészül ki:

12/A. § (1) 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: Bkr.) alapján ... Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek és ellátott közfeladatok belső ellenőrzését külső erőforrás bevonásával látja el.

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

(3) A feladatellátás részletes szabályait a Belső Ellenőrzési Kézikönyv és ... Polgármesteri Hivatalának Szervezeti és Működési Szabályzatának a költségvetési ellenőrzésről szóló rendelkezései tartalmazzák.

(4) 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.

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

(6) 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.**

(7) 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.**

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

(9) 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 vagyonvédelem, a törvények, a szabályzatok, irányelvek, eljárások és szerződések betartása területén.

(10) 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.

(11) A **belső ellenőrzés általános stratégiai célja**, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel, a kockázatkezelési, kontroll és szervezeten irányítási rendszerek módszeres értékelésével, javításával **hozzájáruljon az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célkitűzések eléréséhez.**

(12) Az ellenőrzési feladatok végrehajtásának elsődleges célja:

- a) Cece és Vajta Önkormányzat és az intézményei zavartalan, szabályszerű működésének támogatása,
- b) az eszközökkel és forrásokkal való hatékony gazdálkodás elősegítése, vagyonvédelem.

(13) A fenti célok elérése érdekében biztosított a belső ellenőrök függetlensége.

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

(15) A belső ellenőrzés feladattervét kockázatelemzés alapján hajtja végre.

(16) 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.

(17) A jogi szabályozásban, valamint a 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.

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

(19) Az egyes ellenőrzések lefolytatásának eljárási szabályai a Bkr. alapján kerülnek ellátásra.

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

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

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

a) bármely helyiségébe beléphet,

b) számára akadálytalan hozzáférést kell biztosítani valamennyi irathoz, adathoz és informatikai rendszerhez,

c) kérésére az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység bármely dolgozója köteles szóban vagy írásban információt szolgáltatni.

(23) A belső ellenőrzést végző szerv képviselőjében eljáró belső ellenőr az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél

a) államtitkot, szolgálati titkot, üzleti titkot tartalmazó iratokba és más dokumentumokba is betekinhet, azokról másolatot, kivonatot kérhet, illetve

b) személyes adatokat kezelhet, a jogszabályokban meghatározott adat- és titokvédelmi előírások betartásával.