

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2014. április 9-i ülésének**  
**8. napirendi pontjához**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

2013. január 1-től létrejött a Közös Önkormányzati Hivatal, melynek két alapdokumentuma a három település között létrejött Megállapodás, valamint a Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal működési rendjéről szóló szabályzat.

A Vas Megyei Kormányhivatal Törvényességi Felügyeleti Főosztálya – törvényességi konzultáció keretében – felhívta a figyelmünket, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XI. 31.) Korm. rendelet 15. § (1) és (2) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, továbbá, hogy a belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet jogállását, a szerv SZMSZ-ében elő kell írni.

A hivatal szabályzatának szövege jelenleg nem tesz eleget a fenti rendelkezésnek.

A belső ellenőrzési feladatokat jelenleg Kőszegfalviné Pajor Klára vállalkozó látja el külön megállapodás alapján.

Fentiek miatt kérem a hivatal működési rendjéről szóló szabályzat módosításának jóváhagyását, amit természetesen Bozsoknak és Kőszegnek is jóvá kell hagynia.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot jóváhagyni szíveskedjen.

Kőszeg, 2014. március 26.

**Dr. Zalán Gábor s. k.**  
jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal működési rendjéről szóló szabályzat módosítását jóváhagyja a mellékletben foglaltak szerinti tartalommal.

**Felelős:** Szél Józsefné polgármester és dr. Zalán Gábor jegyző

**Határidő:** azonnal

## A KŐSZEGI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL MŰKÖDÉSI RENDJÉRŐL SZÓLÓ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA

1. A Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal működési rendjéről szóló szabályzat 2. § (14) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

„(14) Az informatikusi, a jogtanácsosi és az egyéb állandó jellegű feladatok, amelyek nem igényelnek szervezeti egységbe való besorolást megbízással is elláthatóak.”

2. A Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal működési rendjéről szóló szabályzat 2. §-a következő (14a) bekezdéssel egészül ki:

„(14a) A belső ellenőri feladatok vállalkozói szerződés keretében kerül megszervezésre. A hivatal belső ellenőrzésének megszervezését, rendszerének kialakítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XI. 31.) Korm. rendeletben foglalt előírások szerint a hivatal vezetője szervezi meg.

A belső ellenőrzés feladatköre magába foglalja a hivatalban folyó

- szakmai tevékenységgel összefüggő és
- gazdálkodási tevékenységgel kapcsolatos ellenőrzési feladatokat.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez, a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján stratégiai tervet, középtávú ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít.

A belső ellenőrzést a jegyző által jóváhagyott Belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltak szerint kell megszervezni és elvégezni.

Az ellenőrzések tapasztalatait a hivatalvezető folyamatosan értékeli és azok alapján a szükséges intézkedéseket megteszi, illetve kezdeményezi.

Jelen módosítás 2014. április .....-n napján lép hatályba.

Darabos Béla  
Bozsok Község Polgármestere

Szél Józsefné  
Velem Község Polgármestere

Huber László  
Kőszeg város polgármestere

Dr. Zalán Gábor  
jegyző