



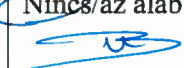
ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2021. december 16-ai rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés „ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A szervezet szabályozottság és szabályszerű működése” című vizsgálat eredményéről

Melléklet:

- Ellenőrzési jelentés (1. melléklet)
- 163/2020. (X.29.) Kt. sz. HATÁROZAT (2. melléklet)

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Készítette:	dr. Weszner Veronika jegyző	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2021.12.14. 13:00
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2021.12.14. 14:30
	Kulturális, Ifjúsági, Civil és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2021.12.15. 14:30
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottsága	2021.12.15. 15:00
	Településrészi önkormányzatok	2021.12.14. 15:30
Véleményezte:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Hábián Bálint aljegyző	
	Titkársági Osztály	
Határozat/rendelet elfogadása:	Egyszerű többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	dr. Kerti Helga jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	dr. Weszner Veronika jegyző ₄	Nincs/az alábbi: 
Előzmény/korábbi döntés:	-	
Terjedelem:	23 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2021. december 16-ai rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés „ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A szervezet szabályozottság és szabályszerű működése” című vizsgálat eredményéről
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a belső ellenőrzési feladatok ellátására vonatkozóan a Szigetvári Polgármesteri Hivatal 2021. januárjában megbízási szerződést kötött Batáné Varga Bernadett és Petrik József belső ellenőrökkel.

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi belső ellenőrzési tervet a 2020. október 29-i ülésén a 163/2020. (X.29.) Kt. sz. határozatával (2. számú melléklet) fogadta el.

A belső ellenőrzési vezető a 2021. évre vonatkozóan ellenőrzést „A szervezet szabályozottsága, szabályszerű működése” tárgyában irányzott elő, mely vizsgálatot 2021. október 20. napjától, 2021. november 25. napjáig folytatott le ténylegesen az ellenőrzési tervben megjelölt intézményekben. A megbízólevélben meghatározottak szerint 2021. november 25. napján a vizsgálat lezárult.

A 2021. évi belső ellenőrzési jelentést a megbízott belső ellenőrök elkészítették és 2021. november 25. napjával megküldték az önkormányzat részére, amely jelen előterjesztés 1. számú mellékleteként került csatolásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés tárgyalja meg, és a határozati javaslatot támogatni, elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az „Előterjesztés „ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A szervezet szabályozottság és szabályszerű működése” című vizsgálat eredményéről” tárgyú napirendi pontot megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi belső ellenőrzési jelentéseket „A szervezet szabályozottsága, szabályszerű működése” tárgyában az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadom.
2. Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza dr. Weszner Veronika jegyzőt a 2021. évi belső ellenőrzési jelentésekben foglalt megállapítások, javaslatok végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
dr. Weszner Veronika jegyző
Közreműködő: Batáné Varga Bernadett belső ellenőrzési vezető
Petrik József belső ellenőr
Határidő: 2021. december 29., illetve folyamatos

Szigetvár, 2021. december 08.


Dr. Vass Péter
polgármester



Érk.: 2021 NOV 29.

Szám:
01-4132-8/
2021.

Melléklet:

Előadó:
AUTAL
MARGIT
NARGHITA

Iktatószám: BE05-5/2021.

Jóváhagyom

Név: Batáné Varga Bernadett belső
ellenőrzési vezető

Aláírás: Batáné Varga Bernadett

Dátum: 2021. 11. 25.

A jelentést elfogadom és az
intézkedési terv elkészítését
elrendelem:

Név: Dr. Weszner Veronika jegyző

Aláírás:

Dátum: 2021. 11. 25.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A szervezet szabályozottsága és szabályszerű működése
című vizsgálathozSZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL
SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR
SZIGETVÁRI CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT
SZIGETVÁRI HORVÁT ÖNKORMÁNYZAT
SZIGETVÁRI NÉMET ÖNKORMÁNYZAT
SZIGETVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
SZIGETVÁR-DÉL-ZSELIC TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS

2021. 11. 25.

I.
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Batáné Varga Bernadett Belső ellenőrzési vezető (reg.szám: 5112978) Petrik József belső ellenőr (reg.szám: 5114505)
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása volt, hogy az ellenőrzött szervek elkészítették-e a jogszabályokban előírt szabályzataikat, azok tartalmilag megfelelőek és aktualizáltak-e, a pénzgazdálkodás során szabályszerűen jártak-e el.
Ellenőrzött szervezetek	Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Szigetvár Város Önkormányzata Molnár Imre Városi Könyvtár Szigetvári Család –és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat Szigetvári Horvát Önkormányzat, Szigetvári Német Önkormányzat, Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás
Az ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés tárgya:	a szervezet szabályozottságának, szabályszerű működésének ellenőrzése
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások:	interjú, tételes, dokumentális vizsgálat
Ellenőrzött időszak:	2021. augusztus havi pénztár-és bankforgalom 2021. év-ellenőrzés kezdetéig
Ellenőrzés kezdete és vége:	2021. október 21. 2021. november 25.
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2021. október 21., november 3.,
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	48 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Batáné Varga Bernadett megbízólevél száma: 01-4/32-5/2021.
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Petrik József megbízólevél száma: 01-4/32-5/2021.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Weszner Veronika–jegyző

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Jelenlegi szabályszerűségi vizsgálat keretében az alábbi intézményeket ellenőriztük:

- Szigetvár Város Önkormányzata
- Szigetvári Polgármesteri Hivatal
- Molnár Imre Városi Könyvtár
- Szigetvári Családsegítő és Gyermejjóléti központ és Szolgálat
- Szigetvári Horvát Önkormányzat
- Szigetvári Német Önkormányzat
- Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
- Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás

Főbb megállapításaink a következők:

- Az vizsgált költségvetési szervek rendelkeznek alapító okirattal, melyeknek tartalma megfelel az Ávr. 5. §-ban foglaltaknak.
- A Társulási megállapodás nem lett aktualizálva.
- Szigetvár Város Önkormányzatának SZMSZ-e az Mötv. 53. §. –ában foglalt előírásoknak megfelelően készült.
- A költségvetési szervek szervezeti és működési szabályzatai az Ávr. 13.§. (1) bekezdésében előírtakat figyelembe véve kisebb hiányosságokat tartalmaznak.
- A nemzetiségi önkormányzatok SZMSZ-einek 2. számú mellékleteként készült együttműködési megállapodásokat egyik fél képviselője sem írta alá.
- Az ellenőrzött szervezet a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal rendelkezik, a szabályozás teljes körű, azokhoz a dolgozók által aláírt Megismerési nyilatkozatokat csatolták.
- Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem minden szabályzathoz csatolták, így ezen szabályzatok hatálya nem terjed ki az intézményekre, s gyakorlatilag náluk nincs szabályozás.
- A vizsgált időszakban az elszámolásra felvett előlegekkel a vár dolgozói néhány esetben nem számoltak el határidőn belül.
- A Pénzkezelési szabályzat szerint „A pénzbeszedő helyek csak a készpénzben teljesített befizetések teljesítésére jogosultak.” A szabályzat a bankkártyás fizetésre vonatkozóan nem tartalmaz semmilyen előírást.
- Az adatkezelési szabályzat hatálya nincs kiterjesztve az intézményekre.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A Társulási megállapodást a következő módosítás során aktualizálni szükséges!
- A szervezeti és működési szabályzatokat a következő módosításkor ki kell egészíteni az ellenőrzési jelentésben foglalt megállapítások szerint!
- Az intézményekre kiterjesztett hatályú szabályzatokhoz az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát minden szabályzathoz csatolni kell!
- A hiányzó nyilatkozatokat haladéktalanul pótolják!
- Az érintetteknek az elszámolásra kiadott összegekkel a kijelölt határidőn belül el kell számolni!
- A pénzbeszedő helyek esetében a Pénzkezelési szabályzatban rögzíteni kell a

bankkártyás fizetésre vonatkozó előírásokat.

- Javasoljuk az Adatvédelmi és adatkezelési szabályzat hatályát minden intézményre kiterjeszteni!

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztettük, melyről készült jegyzőkönyvet mellékelem.

III. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

ALAPÍTÓ OKIRAT

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal Alapító okirata 2013.január 1-jén lépett hatályba, melyet Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 34/2013. (II. 28.) Kt. számú határozatával hagyott jóvá. Az Alapító okirat 2014. január 1-től –a kormányzati funkciók megadása miatt - kiegészítésre került.

Az Alapító okirat tartalmazza az alábbiakat:

- alapításáról rendelkező jogszabályt,
- a költségvetési szerv nevét, székhelyét,
- a jogszabályban meghatározott közfeladatát,
- alaptevékenységét, államháztartási szakágazati besorolását, az alaptevékenységek szakfeladat-rend szerinti besorolását,
- a költségvetési szerv illetékességi területét,
- az irányító szerv nevét, székhelyét,
- gazdálkodási besorolását,
- a vezető megbízási rendjét,
- a foglalkoztatottakra vonatkozó foglalkoztatási jogviszony megjelölését,
- alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolását

Az Alapító okirat tartalma megfelel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) 5. §-ban foglaltaknak.

Molnár Imre Városi Könyvtár

A Molnár Imre Városi Könyvtár módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okirata 2020. szeptember 30-tól hatályos.

Az Alapító okirat tartalmazza az alábbiakat:

- alapításáról rendelkező jogszabályt,
- a költségvetési szerv nevét, székhelyét,
- a költségvetési szerv alapításának dátumát,
- a jogelőd megnevezését, székhelyét,
- a költségvetési szerv irányító szervének megnevezését, székhelyét,
- fenntartójának megnevezését, székhelyét
- közfeladatát, főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolását,
- alaptevékenységét, alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölését
- a költségvetési szerv illetékességi, működési területét,
- a vezető megbízási rendjét,
- a költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonyát.

Az Alapító okirat tartalma megfelel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) 5. §-ban foglaltaknak.

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat

A Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okirata 2020. szeptember 30-tól hatályos.

Az Alapító okirat tartalmazza az alábbiakat:

- alapításáról rendelkező jogszabályt,
- a költségvetési szerv nevét, székhelyét, telephelyét
- a költségvetési szerv alapításának dátumát,
- a költségvetési szerv irányító szervének megnevezését, székhelyét,
- fenntartójának megnevezését, székhelyét
- közfeladatát, főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolását,
- alaptevékenységét, alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölését
- a költségvetési szerv illetékességi, működési területét,
- a vezető megbízási rendjét,
- a költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonyát.

Az Alapító okirat tartalma megfelel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) 5. §-ban foglaltaknak.

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS

Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás

A jelenlegi társulási megállapodás 2018. január 1-jével vált hatályossá.

A megállapodás tartalmazza:

- a társulás nevét, székhelyét, működési területét, jogállását
- pecsétjének leírását
- jogállását
- a Társulásból kivált önkormányzatokat, a kiválás dátumát
- a Társulás célját és feladatait
- szervezetét és azok működését, a települések lakosságszámát, a tagokat megillető szavazatarányt
- a Társulás működésével kapcsolatos feladatok ellátását
- a Társulás vagyonát, vagyonátadás szabályait, pénzügyi forrásait, gazdálkodásának és ellenőrzésének rendjét
- közös intézmény alapításának szabályait
- kiadmányozás, kötelezettségvállalás rendjét
- a társuláshoz történő csatlakozás, megállapodás módosítás, kiválás és kizárás feltételei és a társulás megszüntetésének szabályait

1. számú melléklet: a Társulás tagjainak képviselői

A Társulási megállapodás elfogadásáról a tagönkormányzatok képviselő-testületei határozatot hoztak: Almáskeresztúr Község Önkormányzata 41/2017. (10.18.) Kt.sz hat., Csertő Község Önkormányzata 50/2017. (10.04.) Kt. sz hat., Dencsháza Község Önkormányzata 25/2017. (XI.16.) Kt.sz.hat., Katádfa Község Önkormányzata 21/2017. (XI.16.) Kt.sz.hat., Magyarlukafa Község Önkormányzata 51/2017. (10.30.) Kt.sz.hat., Mozsgó Község Önkormányzata 63/2017. (10.26.) Kt.sz.hat., Rózsafa Község Önkormányzata 48/2017. (XI.24.) Kt.sz.hat., Somogyhárságy Község Önkormányzata 62/2017. (10.30.) Kt.sz.hat., Szentegát Község

Önkormányzata 77/2017. (XI.30.) Kt.sz.hat., Szigetvár Község Önkormányzata 204/2017. (XI.28.) Kt.sz.hat., Szulimán Község Önkormányzata 38/2017. (10.24.) Kt.sz.hat., Vásárosbéc Község Önkormányzata 49/2017. (10.30.) Kt.sz.hat.

A Társulási megállapodást aktualizálni szükséges, mivel a II. rész tartalmazza –többek között– a belső ellenőrzést is, amely azonban 2018. január 1-től megszűnt, mint társulás által ellátandó feladat.

SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATOK

Szigetvár Város Önkormányzata

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2011. (I.21.) önkormányzati rendeletet alkotta a szervezeti és működési szabályzatáról, mely 2020. május 30-tól hatályos. A szabályzat I. része általános rendelkezéseket tartalmaz. A II. fejezetben rögzítették az alakuló ülésre vonatkozó szabályokat, a III. fejezet a képviselőkre vonatkozó előírásokat tartalmazza. Az SZMSZ IV. fejezete az összeférhetetlenséget az V. fejezet a képviselő-testület működését és a jegyzőkönyv-készítést szabályozza. VI. fejezet tartalmazza a képviselő-testület bizottságait. A településrészi önkormányzat működésének szabályait a VII. fejezet rögzíti. A szervezeti és működési szabályzat VIII. fejezete a nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozó előírásokat részletezi. A IX. fejezet tartalmazza a polgármester, alpolgármester, jegyző, aljegyző főbb feladatait. Az SZMSZ X. fejezetében található a hivatal szervezeti felépítése és a tanyagondnoki szolgálat, valamint a képviseletek, helyi népszavazás szabályainak meghatározása.

1. számú melléklet: A képviselő-testület által a polgármesterre átruházott hatáskörök
2. számú melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat képviselő-testülete bizottságainak szervezeti és működési szabályzata
3. számú melléklet: Szigetvár Város Önkormányzata képviselő testülete bizottságainak feladat-és hatásköre
4. számú melléklet: Becefa, Zsibót településrészi önkormányzatok működési szabályzata
5. számú melléklet: A településrészi önkormányzatok feladat-és hatásköre
6. számú melléklet: Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettséggel járó megbízatások
7. számú melléklet: Lakossági fórum, közmeghallgatás rendje
8. számú melléklet: Szigetvár Város nemzetiségi önkormányzatainak használatra átadott vagyona
9. számú melléklet: a képviselő-testület által a jegyzőre átruházott hatáskörök (hatályon kívül helyezve)
10. számú melléklet: Szigetvár Város Önkormányzata szervezeti ábrája
11. számú melléklet: Szigetvár Város Önkormányzata mely társulásnak tagja

Függelékek:

1. számú függelék: Szigetvár Város Önkormányzata képviselő- testülete tagjai
2. számú függelék: bizottságok tagjai
3. számú függelék: nemzetiségi önkormányzatok tagjainak adatai
4. számú függelék: településrészi önkormányzatok tagjainak neve és lakcíme
5. számú függelék: az önkormányzat alaptevékenységi besorolása, kormányzati funkciói

Szigetvár Város Önkormányzatának SZMSZ-e az Mötv. 53. §. –ában foglalt előírásoknak megfelelően készült.

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

A hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata 2019. február 1-től hatályos. Az I. fejezet általános rendelkezéseket tartalmaz. A II. fejezet a hivatal irányításáról és vezetéséről rendelkezik. Itt határozták meg a polgármester, alpolgármester(ek), jegyző, aljegyző, osztályvezetők, köztisztviselők és ügykezelők feladatait. A III. fejezet a hivatal felépítését, szervezeti egységeit, az osztályok feladat-és hatáskörét mutatja be. A IV. fejezetben rögzítették a hivatal működésének szabályait (munkarend, ügyfélfogadás, hivatal képviselte, munkáltatói jogok gyakorlása, kiadmányozás, helyettesítés, ügyiratkezelés, bélyegzők használata, értekezletek, jelenléti ív, szabadságnylvántartás, adatvédelem, titoktartás, pénztári nyitva tartás, kötelezettségvállalás szabályai, kiküldetés, gépkocsi használat, képzés, továbbképzés, hivatali óvó, védő előírások, vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettséggel járó munkakörök, képzettségi pótlékra jogosító munkakörök) V. fejezet záró rendelkezéseket tartalmaz.

1. számú melléklet: a hivatal tevékenységére és működésére vonatkozó fontosabb jogszabályok
2. számú melléklet: a hivatal szervezeti ábrája, az egyes szervezeti egységek dolgozóinak létszáma (hiányos oldal)
3. számú melléklet: vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettséggel járó munkakörök

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata nem tartalmazza az intézmény alapító okiratának keltét és számát, valamint a szervezeti ábrát, amelyet az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 13. §. (1) bekezdés b) és e) pontja ír elő.

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat

A Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat 2020. szeptember 30-tól hatályos Szervezeti és Működési Szabályzattal rendelkezik.

A szabályzat I. része általános rendelkezéseket tartalmaz. A II. részben határozták meg a központ tevékenységét, részletezve a célját, tevékenységi körét, feladatkörét, szolgáltatásait, a működés alapelveit, az intézményvezető feladat-és hatáskörét, a szakmai vezető feladat-és hatáskörét, a családsegítő, tanácsadó, esetmenedzser, adósságkezelési tanácsadó, pszichológiai tanácsadó, jogász, szociális asszisztens munkakörben foglalkoztatottak feladatait. A Központ működésének főbb szabályait a III. rész rögzíti. A IV. részben határozták meg a feladatellátást a Központ ellátási területén. Az V. rész a titoktartás szabályait, a VI. rész a záró rendelkezéseket tartalmazza.

A Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Szervezeti és Működési Szabályzata nem tartalmazza az intézmény alapító okiratának keltét és számát, a szervezeti felépítést és szervezeti ábrát, valamint a munkáltatói jogok gyakorlásának rendjét, amelyet az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 13. §. (1) bekezdés b) e) és h) pontja ír elő.

Molnár Imre Városi Könyvtár

A Molnár Imre Városi Könyvtár Szervezeti és Működési Szabályzata 2021. szeptember 28-tól hatályos. Az I. rész tartalmazza az általános rendelkezéseket, a szabályzat célját, az intézmény legfontosabb adatait, a jogállását, a szabályzat hatályát. A II. fejezetben rögzítették az intézmény feladatait, a III. fejezet mutatja be a szervezeti felépítést, a belső szervezeti egységek főbb feladatait, a IV. fejezet tartalmazza az intézmény működésének főbb szabályait. Az SZMSZ-hez az alábbi mellékletek kapcsolódnak:

1. számú melléklet: Gyűjtőkori szabályzat
2. számú melléklet: Iratkezelési és ügyviteli szabályzat
3. számú melléklet: Munkaköri leírások
4. számú melléklet: a könyvtár dolgozóinak munkarendje
5. számú melléklet: Leltározási és selejtezési szabályzat
6. számú melléklet: Házi rend
7. számú melléklet: A hagyományos és elektronikus katalógus építésének szabályzata
8. számú melléklet: Szervezeti ábra

A Molnár Imre Városi Könyvtár Szervezeti és Működési Szabályzata nem tartalmazza az intézmény alapító okiratának keltét és számát, amelyet az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 13. §. (1) bekezdés b) pontja ír elő.

Szigetvári Német Önkormányzat, Szigetvári Horvát Önkormányzat és Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat

A nemzetiségi önkormányzatok Szervezeti és Működési Szabályzatai 2020. február 1-től hatályosak és azonos szerkezetben készültek. Az I. fejezet tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat hivatalos megnevezését, működési területét, székhelyét, pecsétjének leírását. A II. fejezetben általános szabályokat fogalmaztak meg. A III. fejezetben határozták meg a nemzetiségi önkormányzat feladat- és hatáskörét, a IV. fejezetben a nemzetiségi önkormányzat szervezetét (nemzetiségi önkormányzati képviselő, elnök, elnökhelyettes, jegyzőkönyv hitelesítő. Az V. fejezet tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat működésének részletes szabályait, a VI. fejezetben rögzítették a nemzetiségi önkormányzat vagyonára és gazdálkodására vonatkozó szabályokat. Az 1. számú mellékletben felsorolták a képviselőtestület tagjainak nevét.

A 2. számú mellékletként csatolták a Szigetvár Város Önkormányzatával való együttműködési megállapodás szabályait, amelyeket azonban egyik fél képviselője sem írt alá.

A nemzetiségi önkormányzatok SZMSZ-einek tartalma megfelel a Nek tv. 88/A. §-ban foglaltaknak.

BELSŐ KONTROLLRENDSZER SZABÁLYZAT

2020. december 1-től hatályos, hatálya kiterjed:

- Szigetvár Város Önkormányzatára
- Szigetvári Polgármesteri Hivatalra
- Szigetvári Család és Gyermekegészségi Központ és Szolgálatra
- Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásra

- Molnár Imre Városi Könyvtára
- Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulásra
- Szigetvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzatra
- Szigetvári Német Nemzetiségi Önkormányzatra
- Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzatra
- Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyháira

A Belső kontrollrendszer szabályzat meghatározza a megfelelő kontrollkörnyezet kialakításához szükséges feladatokat, az integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, valamint a monitoring rendszer kialakításának és működtetésének szabályait. Az 1. számú melléklet magába foglalja a költségvetési szervek részére jogszabályokban előírt belső szabályzatok és dokumentumok listáját, a 2. számú melléklet a működési folyamatok ellenőrzési nyomvonalát. A szabályzat 3. számú mellékleteként készült el a szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásának és kivizsgálásának szabályzata. 4. számú melléklet a feladatmegosztás a szervezeten belüli kontrollkörnyezet kialakításában, 5. számú mellékletben határozták meg ki, miért felelős az integrált kockázatkezelési rendszer kialakításában és működtetésében. 6. számú melléklet: kockázatok bekövetkezésének valószínűsége és hatása. 7. számú melléklet: A költségvetési szerv nyilatkozat-mintája a belső kontrollrendszeréről. 8. számú melléklet: Kérdéslista a költségvetési szervben belüli szervezeti egységek vezetői számára.

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát és a dolgozók által aláírt megismerési nyilatkozatot csatolták.

ADATVÉDELMI ÉS ADATKEZELÉSI SZABÁLYZAT

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal Adatvédelmi és adatkezelési szabályzata 2018. május 25. napján lépett hatályba. *Hatálya nincs kiterjesztve az intézményekre.*

Rendelkezik az adatbiztonsági szabályokról, más szerv, valamint a hivatal által nyilvántartott adatok és a funkcionális adatok kezeléséről, az adatvédelmi tevékenység nyilvántartásáról. Ismerteti az informatikai lehetőségeket, a szervezeti követelményeket, az adatvédelmi incidens kezelésének, az adatkezeléssel kapcsolatos kérelmek szabályait. Rendelkezik továbbá a személyes adatnak nem minősülő adatok és a humánpolitikai adatok kezeléséről is.

A hivatalban adatvédelmi felelőst neveztek ki. Az információbiztonsági felelősi feladatokat a rendszergazda látja el.

A Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat intézményvezetője elkészítette az Adatvédelmi és adatkezelési szabályzatát, mely 2018. május 25-től hatályos és tartalma megfelel a jogszabályi előírásoknak.

INFORMÁCIÓ ÁTADÁSI SZABÁLYZAT

Szigetvár Város Önkormányzata 2018. január 1-től hatályos Információ átadási szabályzattal rendelkezik. A szabályozás az adóigazgatási szakterület és a városüzemeltetési szakterület ügycsoportjainak információ átadási kérdéseire terjed ki. Az önkormányzat a szabályzatot a honlapján közzétette.

A KÖZÉRDEKŰ ADATOK MEGISMERÉSÉRE IRÁNYULÓ KÉRELMEK INTÉZÉSÉNEK ÉS A KÖTELEZŐEN KÖZZÉTEENDŐ ADATOK NYILVÁNOSSÁGRA HOZATALÁNAK SZABÁLYZATA

2020. december 1-től hatályos, hatálya kiterjed:

- Szigetvár Város Önkormányzatára
- Szigetvári Polgármesteri Hivatalra
- Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálatra
- Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásra
- Molnár Imre Városi Könyvtárra
- Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulásra
- Szigetvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzatra
- Szigetvári Német Nemzetiségi Önkormányzatra
- Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzatra
- Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyháira

A szabályzat tartalmazza az elkészítésére vonatkozó jogszabályi háttérrel, a szabályzat célját, hatályát, értelmező rendelkezéseket, a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendjét, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.

1. számú melléklet: a közérdekű adatok szolgáltatására kijelölt személyek neve és elérhetősége

2. számú melléklet: általános közzétételi lista

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

GAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS SZABÁLYZATOK

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14. §. (5) bekezdése és az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) kormányrendelet 50. §. -a határozza meg a kötelezően elkészítendő szabályzatokat. Az Ávr. 13. §. (2) bekezdése írja elő, hogy a „A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.”

KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS, ELLENJEGYZÉS, ÉRVÉNYESÍTÉS, UTAHVÁNYOZÁS RENDJÉRŐL SZÓLÓ SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv 2015. január 1-től hatályos Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjéről szóló szabállyal rendelkezik, melynek hatálya kiterjed:

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

A szabályzatban részletesen ismertetik a pénzgazdálkodási jogkörökre vonatkozó előírásokat. A mellékletekben megtalálhatók a jogkörök gyakorlására jogosult személyek és aláírásminták. Az azokban bekövetkezett módosításokat átvezték.

SZÁMVITELI POLITIKA

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14. §. (5) bekezdése és az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) kormányrendelet 50. §. -a határozza meg a kötelezően elkészítendő szabályzatokat.

Az ellenőrzött szerv 2020. december 1-től hatályos Számviteli politikával rendelkezik, melynek hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

- I. A Számviteli politika célja, tartalma
- II. Az intézmények tevékenységének bemutatása
- III. A Számviteli politika részletes előírásai: a számviteli alapelvek, a beszámoló készítési kötelezettség, a bizonylatok könyvekben történő rögzítésének rendje, a jelentős, nem jelentős összegű hiba, az eszközök és források minősítésének szempontjai, az eszközök értékelési szabályai, kis értékű készletek, követelések, behajthatatlan követelések, az immateriális jószág, tárgyi eszköz üzembe helyezésének dokumentálása, a leltározás során talált eltérések kompenzálásának, a káló elszámolásának szabályai, a mérlegben értékben nem szereplő, használt és használatban lévő eszközök és források leltározásának módja, az általános költségek felosztásának módszerei.
- IV. Záró rendelkezések
A 3. sz. melléklet a dolgozók aláírásával ellátott megismerési nyilatkozat.

BIZONYLATI SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv 2020. december 1-től hatályos Bizonylati szabályzattal rendelkezik melynek hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,

Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

A szabályzatban meghatározták a bizonylati elveket, bizonylati fegyelmet, a költségvetési szerv számviteli bizonylatait (ASP rendszer által kiállított bizonylatok), a bizonylatok megőrzésének rendjét.

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

SZÁMLAREND

Az ellenőrzött szerv Számlarendje 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

Az I. fejezet a Számlatükör, a II. fejezetben kerültek rögzítésre az immateriális javakkal kapcsolatos egyéb elszámolások, a III. fejezet az előirányzatok és a maradvány elszámolására, a IV. fejezet a könyvviteli zárlatra vonatkozó előírásokat tartalmazza.

Az 1. sz. melléklet a dolgozók aláírásával ellátott megismerési nyilatkozat.

LELTÁRKEZELÉSI ÉS LELTÁROZÁSI SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv Leltárkezelési és leltározási szabályzata 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

A szabályzat célja, hogy rögzítse a mérleg tételeit alátámasztó leltárak készítésére és az eszközök, források értékelésére vonatkozó szabályokat. Ennek keretében meghatározták a leltár és leltározás szabályait, a leltározás módját, az egyes eszközök leltárfelvételével kapcsolatos főbb tennivalókat, a leltár adatainak feldolgozását, a leltárkülönbségek számviteli elszámolását, a leltárfelvétel előkészítésének, végrehajtásának és a leltár feldolgozásának ellenőrzését, a forgalmazási veszteség mértékét, leltárhiány, leltártöbblet meghatározásának szabályait, leltározási bizonylatokat, azok megőrzését.

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

SELEJTEZÉSI SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv Selejtezési szabályzata 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

A szabályzat tartalmazza a selejtezéssel kapcsolatos eljárási szabályokat, a feleslegessé vált vagyontárgyak selejtezhetőségének, selejtezésének, hasznosításának, megsemmisítésének szabályait. A szabályzat mellékletei tartalmazzák a szükséges nyomtatvány mintákat.

ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS RENDJÉRE VONATKOZÓ SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv Önköltségszámítás rendjére vonatkozó szabályzata 2017. január 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

A szabályzat felépítése:

- I. A szabályzat célja, tartalma
- II. Az önköltségszámítási szabályzat részletes előírásai
 - A kalkulációs alapelvek
 - Költség, önköltség számítási fogalmak
 - Az önköltségszámítás tárgya (kalkulációs egységek)
 - A kalkulációs séma
 - A kalkulációs költségtényezők tartalma
 - Az önköltségszámítás elvégzésének ideje
- III. A költségtérítés összege megállapításának szabályai

A szabályzat hatálya nem terjed ki a Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái intézményre, mely saját önköltségszámítási szabállyal rendelkezik.

ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYZATA

Az ellenőrzött szerv Eszközök és források értékelési szabályzata 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

Az értékelési szabályzat az alábbi szerkezetben készült:

- a szabályzat célja
- az értékelés általános szabályai
- az értékelés részletes szabályai

Mellékletként csatolták a Megismerési nyilatkozatot.

ANYAG- ÉS ESZKÖZGAZDÁLKODÁSI SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv Anyag és eszközgazdálkodási szabályzata 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,

Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

A szabályzat tartalmazza a szabályzat célját, személyi és tárgyi hatályát, az anyag-eszközgazdálkodás fogalmát, tartalmát, a beszerzések lebonyolításával, a kapcsolatos kötelezettségvállalással, az anyagok átvételével kapcsolatos előírásokat, valamint az idegen tulajdonú eszközök, készletek kezelésére és a készletgazdálkodás ellenőrzésére vonatkozó feladatokat. Mellékletként csatolták a Megismerési nyilatkozatot.

A Szigetvári Családsegítő és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat intézményvezetője külön Anyaggazdálkodási szabályzatot is készített, mely 2018. 01. 01-től hatályos.

PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYZAT

Az ellenőrzött szerv Pénzkezelési szabályzata 2020. december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

A szabályzathoz 2018. január 1-től egy kiegészítés került csatolásra, mi szerint a szabályzatban szereplő EPER könyvelési program helyett az ASP program a megfelelő.

A Pénzkezelési szabályzat I. része rendelkezik a költségvetési elszámolási számla nyitásáról, vezetéséről, az alszámlák nyitásáról, a teljesíthető kifizetésekről, az aláírás bejelentés szabályairól. A hivatalban ügyfélterminálos bankkapcsolat működik. Itt rögzítették a hitelintézeti ügyfélterminál használatának szabályait is. Rendelkeznek továbbá a számlákhoz kapcsolódó készpénzforgalomról, a számlákról teljesíthető kifizetésekről, az aláírásbejelentések szabályozásáról. A költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó bankkártya nincs használatban.

A Pénzkezelési szabályzat II. része a házipénztár kezelésére vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A házipénztár-kezeléssel kapcsolatban a szabályzat rögzíti az alábbiakat:

- házipénztár fogalma, elhelyezése, létesítése,
- a készpénzállományt érintő mozgások,

- készpénz, értékek biztonságos tárolásának feltételei,
- a házipénztár pénzellátása, pénzzállítás szabályai,
- a készpénz pénztári kezelése,
- a napi házipénztári záróállomány maximális értéke 500000.- Ft,
- a pénztár kezelésével kapcsolatos feladatkörök (pénztáros, pénztáros helyettes, pénztár ellenőr),
- a bizonylati rend, pénztár kezelésével kapcsolatos nyomtatványok, szabályok,
- pénzbeszedő helyek,
- a munkabér kifizetésénél alkalmazott szabályok,
- elszámolásra kiadott összegekre vonatkozó előírások,
- pénztárosok, pénzügyi előadók felelősségvállalási nyilatkozata,
- valuta kezelése, nyilvántartása,
- az értékpapírok, részvények, kötvények kezelése,
- szigorú számadású nyomtatványok.

A szabályzat előírása szerint „A pénzbeszedő helyek csak a készpénzben teljesített befizetések teljesítésére jogosultak.” A szabályzat a bankkártyás fizetésre vonatkozóan nem tartalmaz semmilyen előírást.

A szabályzat mellékletei:

1. sz. melléklet: Pénztárosi nyilatkozat
2. sz. melléklet: Pénztáros helyettes nyilatkozata
3. sz. melléklet: Pénztárellenőri nyilatkozat
4. sz. melléklet: Pénzzállításra felhatalmazás
5. sz. melléklet: Pénztár átadási jegyzőkönyv
6. sz. melléklet: Készpénzfelvétel elszámolás (előleg) nyomtatvány minta
7. sz. melléklet: Ellátmány kezelésre vonatkozó szabályok
8. sz. melléklet: Pénzkezelő helyre vonatkozó szabályok

Meghatározták a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyeket, beosztásukat, valamint önkormányzatunként és a közös hivatalra vonatkozóan is, a kötelezettségvállalásra, utalványozásra, érvényesítésre, pénzügyi ellenjegyzésre és szakmai teljesítés igazolására jogosult személyeket.

A Pénzkezelési szabályzat és a mellékletei megfelelőek, a szabályozás a bankkártyás fizetés szabályozását kivéve megfelelő, minden érintett aláírása dokumentált. Az alkalmazott számítógépes rendszer: ASP

Pénztár- és bankforgalom

Az ellenőrzés folyamán a Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Szigetvár Város Önkormányzat, Szigetvári Család és Gyermekejóléti Központ és Szolgálat, Molnár Imre Városi Könyvtár, Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás, Szigetvári Horvát Önkormányzat, Szigetvári Német Önkormányzat, Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. augusztus havi bank- és pénztárforgalmát ellenőriztük szűrőpróba szerint a költségvetési elszámolási számlákra (főszámlákra) és a házipénztárakra vonatkozóan.

- A pénztárforgalom adminisztrációja, a pénztárbizonylatok kiállítása az ASP számítógépes programmal történik.
- A banki átutalásokat a banki ügyfélterminál programjával végzik.
- A pénztárbizonylatokhoz és a bankbizonylatokhoz az alapbizonylatokat és az utalványrendeleteket csatolták, azokon a (teljesítés igazoló, utalványozó, ellenjegyző, érvényesítő, pénztárellenőr, szakmai teljesítés igazoló) aláírások minden esetben szerepelnek.
- Bankból felvett készpénzt ugyanazon a napon bevételezték a pénztárba.
- Időszaki pénztárjelentést havonta készítenek.
- Az összeférhetetlenségi szabályokat betartották.
- Az elszámolásra kiadott előlegekről nyilvántartást vezetnek.
- A 2021 év folyamán a vizsgálat időpontjáig terjedő időszakban az elszámolásra felvett előlegekkel a könyvtár esetében egy alkalommal, a vár esetében négy alkalommal határidőn túl számoltak el.

A határidőre el nem számolt előleg adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Kiadott előlegekkel késve elszámolók 2021					
Pénztárbizonylat száma	Partner	Bruttó érték	Lejárat határidő	Kiegyenlítés dátuma	Késés (nap)
Könyvtár					
K-2021/69163/1/1	Hirsch Csabáné	100 000	2021.02.20	2021.02.24	4
Vár					
K-2021/24199/2/18	Kolovics Johanna	65 810	2021.02.20	2021.02.25	5
K-2021/24199/3/1	Kolovics Johanna	20 000	2021.03.16	2021.03.30	14
K-2021/24199/9/5	Kolovics Johanna	100 000	2021.09.01	2021.09.29	28
K-2021/24199/10/2	Kohnerné Varga Ágnes	50 000	2021.10.16	2021.10.29	13

Az elszámolási határidő be nem tartása a pénzügyi fegyelem megsértésének minősül.

Az 1995. évi CXVII. törvény a személyi jövedelemadóról 72. §. rendelkezései szerint kamatkedvezményből származó jövedelemnek minősül a 30 napot meghaladó időtartamú előleg, elszámolásra kiadott összeg.

A pénztáros minden nap tekintse át az aktuális elszámolási kötelezettségeket, és hívja fel a kötelezettek figyelmét az elszámolás esedékességére! Amennyiben az elszámolás ennek ellenére sem valósul meg, jelentse ezt a szervezet vezetőjének (jegyző, aljegyző) aki felszólítja a kötelezettet a haladéktalan elszámolásra.

A pénzeszedő helyek esetében a Pénzkezelési szabályzatban rögzíteni kell a bankkártyás fizetésre vonatkozó előírásokat.

EGYÉB SZABÁLYZATOK

GÉPJÁRMŰ ÜZEMELTETÉSI SZABÁLYZAT, VEZETÉKES- ÉS MOBILTELEFONOK HASZNÁLATÁNAK SZABÁLYZATA

2016.január 1-től hatályos a Gépjármű üzemeltetési szabályzat, 2017.január 1-től pedig a Vezetékes- és mobiltelefonok használatának szabályzata.

Ez utóbbi előírásainak betartását szűrőpróba szerint ellenőriztük és rendben találtuk.

E szabályzatok hatálya kiterjed:

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejköltségi Központ és Szolgálat,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát csatolták.

INFORMATIKAI BIZTONSÁGI SZABÁLYZAT és INFORMATIKAI BIZTONSÁGPOLITIKA

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal Informatikai Biztonságpolitikája (IBP) és Informatikai biztonsági szabályzata (IBSZ) 2018. január 1-én léptek hatályba. Az informatikai rendszerek biztonsága, adatvédelme érdekében szükséges hivatali szabályozás megfelelő.

Az intézményekre vonatkozó szabályozás nem ismert.

A hivatalban vegyes rendszer (hálózat és egyedi gépek) működik, az eszközökről és szoftvekről leltár készült.

A hivatali rendszer biztonsági besorolásakor a „2. Elvart” biztonsági osztályba került. A szerver szobában riasztó, füstjelző és klíma berendezés van felszerelve. A rack szekrény (router, switch és modemek) kulccsal zárt szekrényben kerültek elhelyezésre. A szerver és a rendszer lényeges elemeinek jelszó kezelése megoldott. Az adatok mentése szabályozott, a szerverről minden nap teljes mentés készül. Az internet használata és az e-mail fiókokhoz való hozzáférés szabályozott. Az e-mail fiókok jelszóval védettek, tűzfal és DNS szűrés alkalmazása segíti a biztonságot.

A hivatal informatikai rendszere különféle távadat rendszerekhez (ASP, KIRA, EADAT, PTR, EMAGYARORSZÁG, IPL, ÉTDR) csatlakozik. ASP (Irat, Adó, Pénzügy, Hagyaték, Űrlap) önkormányzati szolgáltatásokat alkalmaznak. ASP szolgáltatási, és DIGISTAR üzemeltetési szerződéssel rendelkeznek. A hivatalban biztonsági szolgálat és beléptetési rendszer működik.

IRATKEZELÉSI SZABÁLYZAT

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal rendelkezik Iratkezelési Szabályzattal, amely a 3/2018 (VIII.01.) számú Jegyzői Utasítással lépett hatályba. A szabályzatot a Baranya Megyei Kormányhivatal és a Magyar Nemzeti Levéltár Baranya Megyei Levéltára egyetértő záradékkal látta el. Irattári tervvel rendelkeznek.

A hivatalban az ügyirat-kezelési tevékenység az Önkormányzati ASP – iratkezelő rendszer alkalmazásával, a szabályzat szerint valósul meg. Az elektronikus levelezés jelszóval védett.

BELFÖLDI ÉS KÜLFÖLDI KIKÜLDETÉSEK ELRENDELÉSÉNEK ÉS LEBONYOLÍTÁSÁNAK SZABÁLYZATA

2020.december 1-től hatályos, és hatálya kiterjed:

Szigetvári Polgármesteri Hivatal,
Szigetvár Város Önkormányzat,
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat,
Szigetvár-Hobol Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
Molnár Imre Városi Könyvtár,
Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás,
Szigetvári Horvát Önkormányzat,
Szigetvári Német Önkormányzat,
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái

Az intézményvezetők jóváhagyó nyilatkozatát nem csatolták.

AJÁNDÉKOK ÉS EGYÉB ELŐNYÖK ELFOGADÁSA

A Szigetvári Polgármesteri Hivatal a 2/2019. (XI. 31.) számú jegyzői utasításban rendelkezett az ajándékok és egyéb előnyök elfogadásának szabályairól.

A jegyzői utasításban foglaltakat a dolgozók megismerték, az aláírt megismerési nyilatkozatot csatolták.

TOVÁBBI SZABÁLYZATOK

Az ellenőrzött intézmények az ellenőrzési jelentésben értékelt szabályzatokon kívül az alábbi szabályzatokkal rendelkeznek még:

- Gépjármű igénybevételének és használatának szabályzata (Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat)
- Panaszkezelési szabályzat (Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat)
- Munkaruha, védőszemüveg, védőeszköz juttatási szabályzat (Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat)
- Tűzvédelmi szabályzat (Családsegítők és polgármesteri hivatal)
- Munkavédelmi szabályzat (Családsegítők és Szigetvár Város Önkormányzata)
- Reprezentációs kiadások szabályzata (hatálya kiterjed az ellenőrzési jelentésben felsorolt összes intézményre)
- Cafetéria juttatási szabályzat (hatálya kiterjed az ellenőrzési jelentésben felsorolt összes intézményre)
- Elektronikus aláírási és elektronikus bélyegzési szabályzat (Szigetvár Város Önkormányzata, Szigetvári Polgármesteri Hivatal)

Keltezés: 2021. 11. 25.	Keltezés: 2021. 11. 25.
Aláírás: Batainé Uarga Bernadett	Aláírás: [Signature]
Név: BATAINÉ UARGA BERNADETT	Név: PETRIK JÓZSEF

Záradék

A BE05-5/2021. számú Ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok / nem kívánok*

tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének. (A határidő elmulasztása egyetértésnek tekintendő.)

A javaslatok alapján intézkedési tervet készítek, melyet 30 napon belül megküldök a belső ellenőrzési vezető részére.

** a megfelelő részt aláhúzással kell jelölni*

Kelt: Szigetvár, 2021. november 25.

.....
Jegyző

SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL
Titkársági Osztály
7900 Szigetvár, Zrinyi tér 1.

K I V O N A T

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. október 29-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat és a Szigetvári Polgármesteri Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

163/2020. (X.29.) Kt. sz. HATÁROZAT

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az „Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat és a Szigetvári Polgármesteri Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról” tárgyú napirendi pontot megismerte és az alábbiak szerint határozott:

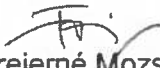
Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szigetvár Város Önkormányzat és a Szigetvári Polgármesteri Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően fogadta el.

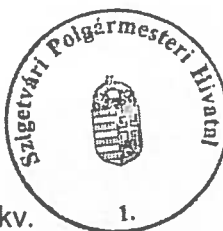
Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
Közreműködő: Csökliné dr. Valler Mária jegyző
Batáné Varga Bernadett belső ellenőrzési csoportvezető
Határidő: 2021. november 30., illetve folyamatos

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
Határidő: 2020. október 29.

K. m. f.

Dr. Vass Péter s.k.
polgármester

A kivonat hitelül:  Freierné Mozsgai Eszter jkv.



Csókliné dr. Valler Mária s.k.
jegyző