

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA SZERB ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Ikt. szám: I-91/ 20 /2017.

Tárgy: Felterjesztés
Ügyintéző: Varacsikai Erzsébet
Telefonszám: +36/70-684-7407

Budapest Főváros Kormányhivatala

dr. György István
kormány megbízott részére

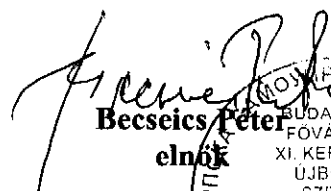
Budapest
Teve u. 1/a-c.
1139

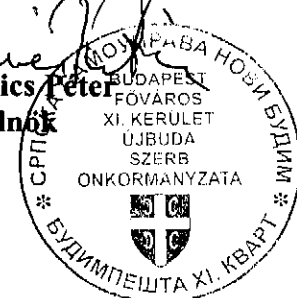
Tisztelt Kormány megbízott Úr!

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 95. § (3) bekezdésében foglaltak alapján törvényességi ellenőrzésre megküldöm a Budapest Főváros XI. Kerület **Újbuda Szerb Önkormányzata** 2017. december 7-i rendes ülésének jegyzőkönyvét és mellékleteit.

Budapest, 2017. december 13.

Tisztelettel:


Becseics Péter
elnök



6. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Szerb Önkormányzata **2017. december 7-én** (csütörtök) **9.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalójában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak:

Becseics Péter	elnök
Lasztity György	elnökhelyettes
Látó Angel	képviselő

Polgármesteri Hivatal részéről:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából

Már Csilla Beatrix	referens
Varacskai Erzsébet	titkár

Becseics Péter elnök:

Köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja a Testület határozatképességét. Javasolja a mai testületi ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének Látó Angel képviselőtársát megválasztani, melyre az alábbi határozati javaslatot teszi fel szavazásra:

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete Látó Angel képviselő személyét elfogadja az Újbuda Szerb Önkormányzat 2017. december 7-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

47/2017. (XII.07.) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete Látó Angel képviselő személyét elfogadja az Újbuda Szerb Önkormányzat 2017. december 7-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Becseics Péter elnök:

Javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását.

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. december 7-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. 2018. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása*
- 2. Közmeghallgatás*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

48/2017. (XII.07.) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. december 7-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. 2018. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása
2. Közmeghallgatás

1. Napirendi pont***2018. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása*****Becseics Péter elnök:**

Kéri Képviselőtársait, hogy van-e valamilyen kérdésük, észrevételük az előterjesztésben megküldött belső ellenőrzési tervvel és annak mellékletével kapcsolatban. Mivel nem merült fel kérdés a Képviselők részéről, szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot:

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2018. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező munkaterv 10. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

49/2017. (XII.07.) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2018. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező munkaterv 10. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBÖ elnöke

2. Napirendi pont***Közmeghallgatás*****Becseics Péter elnök:**

Sajnálattal veszi tudomásul, hogy a kerületi lakosság részéről nem jelent meg érdeklődő a Közmeghallgatáson. Ettől függetlenül a jelenlévők és a jegyzőkönyv számára összegzi az elmúlt ülés óta végzett tevékenységeiket az alábbiak szerint:

1.)

Tájékoztatóként elmondja, hogy Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata évek több alkalommal is részt vett - Niš városának meghívásainak eleget téve – a városban szervezett kulturális programokon. Az idei évben Szent Vid, a Rigómezei csata megemlékezésen vett részt önkormányzatuk, ezért az Újbuda Szerb Önkormányzat 39/2017. (XI.06.) SZBÖ határozatában úgy döntött, hogy a lehetőségekhez mérten meghívja Magyarországra, Niš város Polgármesteri Hivatalának kultúráért – oktatásért – vallásért felelős vezetőjét, Raško Bogdanovič urat és a város turisztikai vezetőjét Branislav Jovanovič urat.

Beszámol arról, hogy 2017. november 24-26. között 3 napos programot szervezett önkormányzatuk a Szerbiából, Niš városból érkező vendégeik részére.

2017. november 24-én délelőtt a Budapesti Szerb templomnál Zoran Osztioič a templom parókusa, Nagy György szerb anyanyelvű idegenvezető, Látó Angel képviselő, valamint Becseics Péter elnök fogadták a meghívottakat.

A vendégeket a Szerb Ortodox Egyház vendégházában szállásolták el 2 éjszakára. Ezt követően az első útjuk a Nikola Tesla Szerb Óvoda – Általános Iskola és Gimnáziumba vezetett, ahol az iskola oktatásért és tematikáért felelőse, bemutatta a létesítményt és eszmecserét folytattak vele a vendégek.

Majd közösen felkeresték a Budapest VI. kerület Nagymező utcában lévő Szerb Kulturális Központot, ahol a Magyarországi Szerb Színház székhelye is található. Itt az intézmények vezetőivel közös megbeszélést tartottak az esetleges közös programok szervezésével kapcsolatban.

Innen Ráckeveire indultak, hogy felkeressék az 1470-ben épült kolostort, ahol Andrej szerzetes körbevezette a látogatókat a kolostorban, valamint ezt követően az idegenvezetőjük a város történetéről tartott ismertetőt.

Ráckeve után, a 7 km-re lévő Lórévre utaztak, amely mai napig többségében szerb anyanyelvű település. A templom melletti vendégházban Radovan Savič, a templom parókusa, Bogdán György polgármester, az egyházi vezetőség tagjai, a szerb iskola tanítói és a szerb óvoda vezetője vendégül látták őket, ahol lehetőségük volt a résztvevőkkel beszélgetni. Késő éjszaka érkeztek vissza Budapestre, a szálláshelyükre.

2017. november 25-én a vendégek a reggeli órákban az idegenvezetőjükkel, valamint Látó Angel képviselővel, Becseics Péter elnökkel városlátogatásra indultak Budapest nevezetességeinek felkeresésére.

A Szerb Fővárosi Önkormányzat és néhány kerületi szerb önkormányzat, köztük az Újbuda Szerb Önkormányzat közös szervezésében délután 13.00 órakor hajóval indultak Budapest-Szentendre-Budapest útvonalra, amely programot a szerbek 1690-ben való magyarországi letelepedésének megemlékezésére rendeztek meg, Arsenije Čarnojevič pátriárka tiszteletére.

A hajóúton, Szentendrére menet Ruzs Boriszláv a Fővárosi Szerb Önkormányzat elnöke ünnepélyes megnyitója után, a Nikola Tesla Gimnázium tanulói és a Szerb Színház művészei méltatták a pátriárka életútját, munkásságát a szerbek érdekeiért, majd a Tabán együttes fellépése után, a lórévi Szelo zenekar oda és vissza úton is szolgáltatva a zenét.

Szentendrén, a kikötőben, a város Szerb Önkormányzatának tagjai a szerb szokásokhoz híven pogácsával, sóval és pohárka pálinkával fogadták a résztvevőket.

Az idegenvezető egy 2 órás programot állított össze, mely kapcsán a legfontosabb szerb templomokat és életműveket tekintették meg a településen.

Budapestre érkezésük után a vendégekkel és az idegenvezetővel a belvárosban és a Dunaparti sétányon néhány nevezetességet kerestek fel.

2017. november 26-án a Képviselő-testületük tagjai a Szerb Ortodox Közösség vezetőivel és a templom parókusával 8.30-kor a templom parókiájának dísztermében szá-

mos témáról megbeszélést folytattak.

A 10 órakor kezdődő liturgiát követően az egyházi közösség vendégül látta a Niš-i vendégeket.

A vendégek hazaindulása előtt megköszönték az élményekben gazdag programszervezést. Felkérték a Magyarországi Szerb Színház és a Tabán néptánc együttest, hogy a 2018-as évben Niš városában lépjenek fel, valamint reményüket fejtették ki - mivel a Magyarországon élő szerbek nagy kulturális és oktatási-egyházi közösséggel rendelkeznek - folytassák az SZBÖ-vel való közös turisztikai szervezéseket.

Az Újbuda Szerb Önkormányzat a programszervezésre 200.000,- Ft költséget fordított.

Az elmondottak alapján szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját - a 39/2017. (XI.06.) SZBÖ határozata alapján – a 2017. november 24-26 között, Budapesten, Szentendrén, Lóréven és Ráckeven, Niš városból érkezett kultúráért – oktatásért – vallásért felelős vezetőjének és a város turisztikai vezetőjének részére megszervezett programsorozatról, a szerbek anyaországához fűződő viszonyának ápolása és fenntartása, valamint a jövőbeni közös programok lehetőségének egyeztetése céljából.

Továbbá elfogadja a program szervezéséhez szükséges 200.000,- Ft felhasználását az SZBÖ 2017. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

50/2017. (XII.07.) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját - a 39/2017. (XI.06.) SZBÖ határozata alapján – a 2017. november 24-26 között, Budapesten, Szentendrén, Lóréven és Ráckeven, Niš városból érkezett kultúráért – oktatásért – vallásért felelős vezetőjének és a város turisztikai vezetőjének részére megszervezett programsorozatról, a szerbek anyaországához fűződő viszonyának ápolása és fenntartása, valamint a jövőbeni közös programok lehetőségének egyeztetése céljából.

Továbbá elfogadja a program szervezéséhez szükséges 200.000,- Ft felhasználását az SZBÖ 2017. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBÖ elnöke

2.)

Elmondja, hogy 2017. november 25-én a Szerb Fővárosi Önkormányzat és néhány kerületi szerb önkormányzat közösen szervezve, Budapest – Szentendre – Budapest hajóúton ünnepélyes keretek között megemlékezést tartott a szerbek magyarországi letelepedésének alkalmából. Elmondja a jegyzőkönyv és a jelenlévők számára, hogy a levéltári iratok szerint 1690-ben, Arsenije Čarnojevič pátriárka 40.000-60.000 szerb családot telepített Magyarország területére, az Oszmán Birodalom támadásai miatt.

A Vigadó térről 13.00 órakor indultak el a Győr nevű sétahajóval. Rusz Boriszláv, a Fővárosi Szerb Önkormányzat elnöke rövid ünnepi beszédet mondott, és a telt házas utazók üdvözlését követően kezdődött az ünnepi program.

Elsőként a Nikola Tesla Szerb Gimnázium tanulói léptek fel, akik méltatták Arsenije Čarnojevič életútját és munkásságát, a letelepedett szerbek érdekeiért.

Ezt követően a Tabán néptánc csoport szerb néptáncokat mutatott be, utánuk oda és vissza úton is, a lórévi Szelo együttes szolgáltatta a zenét.

Az úton részt vett a Szerbiából, Niš városból érkezett 2 fő vendég is, akik az Újbuda Szerb Önkormányzat meghívására érkeztek 3 napra, Magyarországra.

Szentendrére érkezve 2 óra állt rendelkezésükre, hogy a velük tartó hivatásos szerb anyanyelvű idegenvezetővel felkeressék a város szerb érdekeltségű nevezetességeit.

A Niš-ből érkezett vendégek örömmel konstatálták, hogy több évszázad óta is él még a szerb kultúra, oktatás és vallás gyakorlása a magyarországi szerbek körében.

Az Újbuda Szerb Önkormányzat a hajóúthoz 200.000,- Ft-tal járult hozzá a lórévi Szelo zenekar zenei szolgáltatásáért.

Az elmondottak alapján szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját - az SZBŐ Munkatervének 8. pontja és a 17/2017.(V.16.) SZBŐ határozat alapján - a 2017. november 25-én, Budapest-Szentendre-Budapest hajóútvonalon, a Szerb Fővárosi Önkormányzat fő- és az SZBŐ társszervezésében megrendezésre került, a magyarországi szerbek letelepedésének emlékére és Arsenije Čarnojevič tiszteletére tartott megemlékezésről, mellyel méltóképpen kívánt adózni a nemzetiségi közösséghez tartozó Magyarországon letelepedett szerbek előtt. A program fő célja a szerb összetartozás erősítése, anyanyelvének, szokásainak, hagyományainak ápolása és átörökítése volt dalokon, táncon, ételeken, játékokon keresztül.

Valamint elfogadja a hajóútvonal szervezéséhez szükséges 200.000,- Ft felhasználását az SZBŐ 2017. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBŐ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

51/2017. (XII.07.) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját - az SZBÖ Munkatervének 8. pontja és a 17/2017.(V.16.) SZBÖ határozat alapján - a 2017. november 25-én, Budapest-Szentendre-Budapest hajóútvonalon, a Szerb Fővárosi Önkormányzat fő- és az SZBÖ társszervezésében megrendezésre került, a magyarországi szerbek letelepedésének emlékére és Arsenije Čarnojevič tiszteletére tartott megemlékezésről, mellyel méltóképpen kívánt adózni a nemzetiségi közösséghez tartozó Magyarországon letelepedett szerbek előtt. A program fő célja a szerb összetartozás erősítése, anyanyelvének, szokásainak, hagyományainak ápolása és átörökítése volt dalokon, táncon, ételeken, játékokon keresztül.

Valamint elfogadja a hajóútvonal szervezéséhez szükséges 200.000,- Ft felhasználását az SZBÖ 2017. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2017. december 7.

Felelős: SZBÖ elnöke

Miután más észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 10.35 órakor bezárta.

Budapest, 2017. december 13.


Becseics Péter
 elnök




Látó Angel
 jegyzőkönyv-hitelesítő

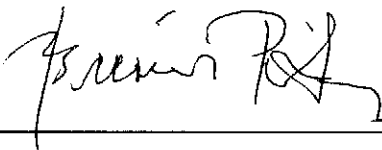

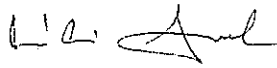
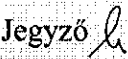

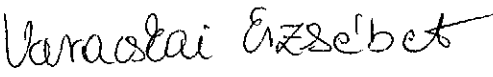
BUDAPEST XI. KERÜLET ÚJBUDA SZERB ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.

J E L E N L É T I Í V

amely készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Szerb Önkormányzata *rendes ülésén, Közmeghallgatásán.*

Időpont: 2017. december 7. (csütörtök) 9.00 óra

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (Budapest XI. ker. Zsombolyai u. 4.) II.em. 211-es tárgyalóterme

Név:		Aláírás:
1.	Becseics Péter Elnök	
2.	Lasztity György Elnökhelyettes	
3.	Látó Angel Képviselő	
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző 	
	Varacsikai Erzsébet Titkár	

MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Szerb Önkormányzata **2017. december 7-én** (csütörtök) **9.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Úbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest Zombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalójában megtartandó rendes ülésére.

Napirendi pontok

1. 2018. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Becseics Péter elnök
2. Közmeghallgatás

Budapest, 2017. december 1.



ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az SZBÖ 2017. december 7-én megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1. napirendi ponthoz:

Emlékeztetek Benneteket, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 80. § alapján Újbuda Önkormányzatával megkötött Együttműködési megállapodás IX. fejezetében foglaltak szerint a nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait a Polgármesteri Hivatal látja el.

Ennek megfelelően a mai napon a Hivatal rendelkezésünkre bocsátotta a – mellékelt - nemzetiségekre vonatkozó 2018. évi belső ellenőrzési tervét, a Képviselő-testület általi jóváhagyás céljából.

A tervezet szerint 2018. II. negyedévében a Nemzetiségi Önkormányzatok készpénzfeladását, a pénztári kifizetések bizonylatolásait, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségét fogják vizsgálni.

Határozati javaslat:

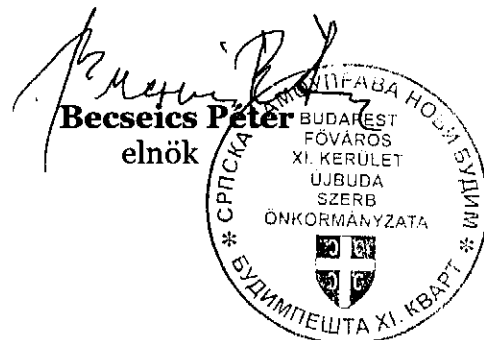
...../2017. (.....) SZBÖ határozata

Az Újbuda Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy jóváhagyja a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok 2018. évi belső ellenőrzési tervét az 1. mellékletét képező munkaterv 10. pontjában foglaltak szerinti tartalommal.

Határidő: (ülés napja)

Felelős: SZBÖ elnöke

Budapest, 2017. december 1.





Iktatószám: XXI/19/3/2017.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Nemzetiségi Önkormányzatok

2018. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

A 2018. évre vonatkozó terv az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató és az előzetes kockázatelemzés figyelembe vételével készült.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Áht.), valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletnek (Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal a Nemzetiségi Önkormányzatokkal kötött Megállapodás értelmében ellátja a helyi nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait, a jegyző (az önkormányzati hivatalnak, mint költségvetési szervnek a vezetője) köteles belső ellenőrzési rendszert működtetni a helyi nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában is.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzat részére biztosítja az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról. Ezzel összhangban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) bekezdése kimondja, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatait ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban; Bkr.) 32. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület rendelkezik jogosultsággal az éves ellenőrzési terv jóváhagyására vonatkozóan, így azt helyi nemzetiségi önkormányzat esetén annak képviselő-testülete hagyja jóvá.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amelynek célja, hogy a tevékenységeket szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv megnevezését;

1. A 2018. évi belső ellenőrzési terv szöveges indokolása

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése a jogszabályoknak megfelelően összeállította a Nemzetiségi Önkormányzatok 2018. évi belső ellenőrzési tervét, amely a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

Az ellenőrzési tevékenység során továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk a szabályos és átlátható működés ellenőrzésére, melynek érdekében vizsgáljuk a jogszabályoknak, valamint a belső szabályzatoknak megfelelő működést.

Az éves ellenőrzési terv összeállítása az alábbi szempontok szerint történt:

- Az ellenőrzési prioritások meghatározása.
- Kockázatelemzés összesítése, melyet a 2. számú melléklet tartalmaz.
- Az ellenőrzési kapacitás megtervezése, bemutatása.

A 2018. évi belső ellenőrzési terv készítésénél, a konkrét ellenőrzési célok meghatározásánál a következő prioritásokra voltunk figyelemmel:

- A kontrollkörnyezet kialakításának és működtetésének figyelemmel kísérése.
- A vizsgálandó folyamatokban rejlő kockázatok felderítése.
- A belső ellenőrzés által kockázatosnak ítélt területek

A 2018. évi terv összeállításakor a rendelkezésre álló humánerőforrások figyelembe vételével terveztünk. A Nemzetiségi Önkormányzatok esetében soron kívüli ellenőrzésre nem különítünk el időt. Az egyéb tevékenységekre (megbeszélések, iktatás, nyilvántartás, a tervezett ellenőrzési idő 2,5 %-át vettük.

2. A belső ellenőrzés által elvégzendő ellenőrzések típusai:

A 2018. évben a tervben Nemzetiségi Önkormányzatonként 1 szabályszerűségi ellenőrzést tervezünk. a pénzkezelés szabályozottsága és gyakorlatban történő megvalósítása területén.

3. A belső ellenőrzés személyi feltételei:

A Polgármesteri Hivatalban a Belső Ellenőrzés önálló, független szervezeti egységként működik, a feladatokat 2017. évben 1 fő belső ellenőrzési vezető köztisztviselő, valamint megbízási szerződéssel 2 fő külső szakember rész munkaidőben látta el, a 2018. évre változatlan humánerőforrással terveztünk. A Polgármesteri Hivatal látja el a Nemzetiségi Önkormányzatok belső ellenőrzési feladatait, melyről a Megállapodásban is rendelkeztek.

4. A belső ellenőrzés 2018. évi munkaidő mérlege

A Polgármesteri Hivatalban a rendelkezésre álló erőforrások nagyobbik hányadát (360 nap) a Polgármesteri Hivatali ellenőrzésekre fordítjuk. A Nemzetiségi Önkormányzatok ellenőrzésére 40 nappal tervezünk.

5. A 2018. évre tervezett ellenőrzések téma, típus és időpont szerinti megoszlásban

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainak 2018. évi Belső ellenőrzési munkatervét az 1. számú melléklet tartalmazza. A táblázatban feltüntettük az ellenőrzések típusát, tárgyát, célját, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőri kapacitást, az ellenőrzés módszerét-, ütemezését, valamint az ellenőrzött Nemzetiségi Önkormányzatot.

6. Monitoring tevékenység

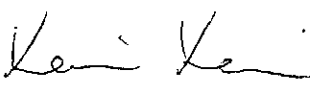
A belső ellenőrzés folyamatosan figyelmet fordít az ellenőrzési jelentések után készített intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásának követésére. Az ellenőrzés lezárása után megtörténik az intézkedési terv Jegyző általi jóváhagyása, illetve az abban foglaltak teljesülésének ellenőrzését figyelemmel kísérjük. A monitoring tevékenység eredménye alapján teszünk javaslatot az esetleges utóellenőrzések lefolytatására.

7. Egyéb feladatok

- Az ellenőrzésekre való felkészülés, szakmai anyagok áttanulmányozása, szükség esetén szakmai konzultáció megszervezése az ellenőrzési tevékenység támogatása érdekében.
- Az ellenőrzések befejezése után a jelentések elkészítése és az ellenőrzöthöz történő eljuttatása. Az ellenőrzésekben érintett vezetők tájékoztatása.
- Az éves ellenőrzési terv, valamint az éves ellenőrzési tevékenységről szóló beszámoló elkészítése, és megküldése a képviselő testületnek jóváhagyásra.
- A Bkr-ben előírt belső ellenőrzési nyilvántartások folyamatos vezetése.

Budapest, 2017. november 22.



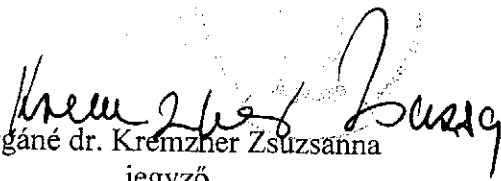

Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet - 2018. évi belső ellenőrzési munkaterv
- 2.sz. melléklet - 2018. évi kockázatelemzés

Jóváhagyom:

Budapest, 2017.


Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna
jegyző

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatai

2018. évi belső ellenőrzési munkaterv

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Bolgár Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
2.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Cigány Önkormányzata	2018. II. negyedév	3

3.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Görög Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
4.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Horvát Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
5.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Lengyel Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
6.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Német Önkormányzata	2018. II. negyedév	3

7.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Örmény Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
8.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Román Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
9.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Ruszin Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
10.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésségének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Szerb Önkormányzata	2018. II. negyedév	3

11.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésgének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Szlovák Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
12.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésgének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Szlovén Önkormányzata	2018. II. negyedév	3
13.	A Nemzetiségi Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelésgének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a pénztáron keresztül lebonyolított tranzakciók megfelelően kerültek –e végrehajtásra Dokumentum és szabályozás ellenőrzés 2017-2018. év	-A pénzügyi lebonyolítás során az aláírási jogosultságok megtételének rendje sérülhet. -A csatolt dokumentumok nem felelnek meg.	szabályszerűségi	Újbuda Ukrán Önkormányzata	2018. II. negyedév	3

Készítette: Kovács Katalin
Budapest, 2017. november 20.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Nemzetiségi Önkormányzatok

Kockázatelemzés a 2018. évi tervezéshez

Sorszám	Munkafolyamatok kockázata	Belső kockázatok								Értékelés		
		Jogszabályi megfelelés	Szervezeti változás	Szabályozottság megfelelése	Szabályzatok betartása	Kontrollok megbízhatósága	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	Kockázati pontok összesen	Minősítés		
	<i>Súlyok</i>	5	4	5	4	5	4	5	5	3		
1	Megállapodás elkészítése és jogszabályi megfelelése	4	2	2	3	3	3	3	1	2	76	KÖZEPES
2	Pénzügyi szabályozások megfelelése	4	4	4	4	4	4	4	4	3	50	ALACSONY
3	Pénzügyi kontrollok kialakítása	5	5	5	5	5	5	5	5	3	109	MAGAS
4	Pénzügyi kontrollok gyakorlatosa	4	4	3	4	4	4	3	5	2	101	MAGAS
5	Vagyonyliktozat-tétel megléte	5	5	5	5	2	5	2	1	3	72	KÖZEPES
6	Kötelezően közzéteendő adatok megfelelése	3	3	3	4	3	4	3	5	3	70	KÖZEPES
7	Készpénzes kiadások	3	3	4	5	3	5	3	5	2	81	MAGAS
8	Banki kiadások	3	3	3	4	3	4	3	5	2	79	KÖZEPES
9	A programok megvalósulásának pénzügyi elszámolásának megfelelése	5	5	4	4	3	4	3	4	3	78	KÖZEPES

Kockázati pont=
Súlyok x Valószínűség

Kockázati pontok száma
70 alatt
70-80
80 felett

Kockázati pontok minősítése
= alacsony
= közepes
= magas

Készítette: Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető