



Kecskemét Megyei Jogú Város

Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke

Ügyiratszám: 12.651-22/2021.

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testülete hatáskörében eljáró**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata
Elnöke 4/2021. (V.21.) határozata**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
éves ellenőrzési jelentése 2020. évről**

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletével 2021. február 8. napjától Magyarország egész területére veszélyhelyzetet rendelt el.

A veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46. § (4) bekezdésében foglaltakat, melynek értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1) bekezdése szerint amennyiben a törvény másképp nem rendelkezik, úgy a nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat, az adósságrendezésre vonatkozó rendelkezések kivételével.

A fentiekben foglaltak figyelembevételével a Katasztrófavédelmi tv 46.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján az alábbi döntést hozom:

Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának éves ellenőrzési jelentését 2020. évről a melléklet szerint jóváhagyom.

Kecskemét, 2021. május 21.


Horváth Dezső
**Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán
Települési Nemzetiségi Önkormányzata
Elnöke**

A határozatot kapják:

1. Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal
2. Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala *Ellenőrzési Csoport*
3. Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata
képviselői
4. Irattár

**Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
éves ellenőrzési jelentése 2020. évről**

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nek. tv.) 80. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzat részére biztosítja az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról.

Az Együttműködési Megállapodásban beépítésre került a belső ellenőrzési feladatok ellátásának szabályozása, miszerint „Az Ellenőrzési Csoport munkáját a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) előírásainak megfelelően elkészített Jegyző által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi”.

Az Ellenőrzési Csoport szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított azzal, hogy a Jegyzőnek közvetlenül alárendelt szervezeti egységként látja el feladatait, valamint nem vesznek részt olyan tevékenység ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

A belső ellenőrzési feladatok személyi és tárgyi feltételeit Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala biztosította, a belső ellenőrzési tevékenység ellátásában részt vett valamennyi munkatárs rendelkezik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt belső ellenőri regisztrációval, végzettségük, szakmai tapasztalatuk alapján megfelelnek a belső ellenőrről szemben támasztott jogszabályi követelményeknek.

Az Ellenőrzési Csoport munkáját a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a Bkr. előírásainak megfelelően a belső ellenőrzési vezető által elkészített Jegyző által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

A 2020. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési tervben a *2019. évi költségvetési beszámoló ellenőrzése, 2019-2020. évi gazdálkodás vizsgálata, utóellenőrzés* került az Elnök által elfogadásra. Az ellenőrzés a tervnek megfelelően végrehajtásra került, amely során a belső ellenőrök ellenőrzési jelentést készítettek.

Az ellenőrzés főbb megállapításai a következők voltak:

Az UTNÖ 2019-ben nem kapott állami támogatást, egyéb bevételhez nem jutott, kifizetések nem történtek, ezért 2019-ben nem volt gazdasági eseménye. Az év végi záró főkönyvi kivonata és a beszámolója nem tartalmazott értékadatot.

Szabályzatok

Az UTNÖ többségében szabályzatban rendezte a működéséhez kapcsolódó, előirányzatait terhelő pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, nem rendelkezett beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjével.

Vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettség

Az UTNÖ képviselői teljesítették a vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettségüket a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 103. § (1) bekezdésének megfelelően. Az UTNÖ képviselői nem igazolták a köztartozásmentes adózói adatbázisba való felvételük megtörténtét.

Az ellenőrzés az alábbi javaslatokat fogalmazta meg

1. Készítsék el az Ávr. 13. § (2) bekezdésében előírt alábbi szabályzatokat:
 - a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet,
 - a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.
2. A képviselők haladéktalanul igazolják a köztartozásmentes adózói adatbázisba való felvételük megtörténtét a Nek. tv 107. § (3) bekezdésének megfelelően.