

ZENTA KÖZSÉG HIVATALOS LAPJA



L. ÉVFOLYAM 27. SZÁM

2015. NOVEMBER 24.

Z E N T A



159.

Zenta község statútuma (Zenta Község Hivatalos Lapja, 5/2011. sz.) 78. szakaszának 2. bekezdése, Zenta község költségvetéséből a testnevelés és a sport finanszírozása alapjainak és mércéinek a megállapításáról szóló rendelet (Zenta Község Hivatalos Lapja, 11/2011. sz.) 16. szakasza alapján, összhangban Zenta községnek a 2012-től a 2016-ig terjedő időszakra vonatkozó sportfejlesztési stratégiájával (Zenta Község Hivatalos Lapja, 13/2011. sz.), Zenta község Községi Tanácsa a 2015. november 24-én tartott ülésén meghozta az alábbi

SZABÁLYZATOT ZENTA KÖZSÉGBEN AZ ÉLSPORT ÉS A SPORTDÍJAK FINANSZIROZÁSÁNAK MÓDJÁRÓL

1. szakasz

A jelen szabállyal megállapítjuk Zenta községben az élsport és a legjobb sportolók finanszírozása módjának ismérveit.

2. szakasz

Az élsport a sport azon területe, amely felöleli a sportaktivitásokat, amelyeknek eredménye kiemelkedő teljesítmény és sportminőség, az élsportoló pedig az a sportoló, aki a sportversenyeken a megvalósított élsporteredményei alapján nyer rangsorolást az élsportolók kategóriájában, összhangban a sportolók nemzeti kategorizálásával, az élsportolók kategóriájában.

3. szakasz

Az élsport finanszírozását Zenta községnek a 2012-től a 2016-ig terjedő időszakra vonatkozó sportfejlesztési stratégiája irányozza elő, és a pénzeszközöket Zenta község költségvetéséről szóló rendeletében kell tervezni minden naptári évre vonatkozóan.

4. szakasz

Az élsportoló dotálásra azok a sportolók vagy sportolónők jogosultak, akik eleget tesznek a jelen szabályzat ismérveinek és az év sportolói, akiket Zenta Község Sportszövetsége az év sportolóivá nevezett ki.

Az élsport finanszírozására jogosultak úgy az olimpiai, mind a nem olimpiai sportok soraiból a képviselők.

A nem olimpiai sportok közül azokat a sportágakat értékelik, amelyek elismertek és felismertek a Szerb Köztársaság sportágazatairól szóló szabályzatban (az SZK Hivatalos Közlönye, 72/2011., 23/2012. és 118/2013. sz.) és a nemzeti ágazatai sportszövetségek szabályzatában, amelyek által megvalósul az általános érdek a sport



területén a Szerb Köztársaságban (az SZK Hivatalos Közlönye, 72/2011., 3/2012., 25/2013. és 81/2014. sz.).

5. szakasz

Az élsport dotálására azok a sportolók jogosultak, akiknek a jelen szabályzat 19. szakasza szerinti eredményeik vannak, az első és a második és a harmadik prioritásban, a rangsorolás és a pontozás alapján, amelyek különböznek az elért helyezéstől és a születési évtől függően, amit a hatásköri bizottság megállapít és javasol.

A sportolónak a párosban, stafétában, duóban, négyesben stb. megvalósított csúcseredménye egyéni eredményként kerül értékelésre.

A sportolónak, hogy jogosultságot szerezzen az élsportoló dotálására, az alábbi feltételeknek kell eleget tennie:

- hogy tagja a sportszervezetnek, amely tagja Zenta Község Sportszövetségének,
- hogy szabályosan és rendszeresen teljesíti a sportoló minden feladatát a sportszervezeten, iskolai csapaton, válogatottban stb. belül,
- hogy viselkedésével serkentse és promoveálja a sport és sportélet és alkotókészség etikai értékeit,
- hogy eredményeket valósít meg a kadét, junior vagy szenior versenyeken,
- hogy az eredményei, amelyeket mint Szerbia válogatottja valósított meg, az első és a második értékelési prioritás alá esnek, amelyeket a jelen szabályzat előírányoz.

6. szakasz

Zenta községben a dotálására jogosultak a legjobb csapatok, a legjobb edző és egyes versenyzők különleges díjakkal, a Zenta Község Sportszövetségének a bizottsága javaslatára, Zenta község legjobb sportolójának a kihirdetésére.

7. szakasz

Az élsport finanszírozására és a sportolók díjazására a pénzeszközöket Zenta község költségvetése állapítja meg, és a folyó évre tervezett összeg szerint kerülnek felosztásra.

8. szakasz

Az élsport finanszírozására a nyilvános pályázati eljárás lefolytatásában illetékes bizottság, amelyet a Zenta község polgármestere nevez ki (a továbbiakban: bizottság), kiírja a nyilvános pályázatot az élsport finanszírozására minden költségvetési évre vonatkozóan, összhangban a jelen szabályzattal.

9. szakasz

A nyilvános pályázatot közzé kell tenni a Zentai Községi Közigazgatási Hivatal hirdetőtábláján és Zenta község hivatalos honlapján.



10. szakasz

Az élsport finanszírozására a nyilvános pályázat eljárásának lefolytatásában illetékes bizottságot, amelyet Zenta község polgármestere nevez ki (a továbbiakban: bizottság), három tag alkotja.

A bizottságnak az összetételében a sport területének szakembere is tag kell, hogy legyen.

A bizottság szükségleteire a szakmai és adminisztrációs teendőket a Zentai Községi Közigazgatási Hivatal általános közigazgatási és társadalmi tevékenységek osztálya szervezeti egység végzi.

11. szakasz

A nyilvános pályázat az alábbiakat tartalmazza:

- az eszközök célját és összegét, amelyre a pályázatot lefolytatják,
- a pályázat közzétételének keltét,
- az élsport finanszírozásának az ismérveit,
- a pályázatra való jelentkezés határidejét.

12. szakasz

A pályázati jelentkezéseket az élsport finanszírozására a nyilvános pályázat eljárásának lefolytatásában illetékes bizottságnak kell benyújtani.

A határidőn kívül érkezett jelentkezéseket a bizottság nem fogja megvitatni, a nem teljes jelentkezéseket pedig szabálytalannak tekinti.

13. szakasz

Az élsport finanszírozására a pályázat kiírását követően a sportklubok, Zenta Község Sportszövetségének a tagjai, benyújtják jelentkezéseiket az előírányozott határidőn belül.

14. szakasz

A jelentkezésen kívül a sportszervezetek megküldik írásos formában a bizonyítékokat dokumentum formájában, amelyekkel megerősítik a sportoló eredményének státusát, lehitelesítve a hatásköri ágazati szövetség által.

15. szakasz

A bizottság az összes beérkezett jelentkezés alapján kidolgozza a sportolók rangsorolását. A rangsorolás a jelen szabályzat 19. szakasza alapján történik.

16. szakasz

A nyilvános pályázat lefolytatásának eljárásáról a bizottság jegyzőkönyvet vezet és



kidolgozza a határozatjavaslatot az élsport finanszírozásáról, és azt megküldi a község polgármesterének a pályázat lezárását követő 3 napon belül döntéshozatal céljából.

A pályázati bizottság az élsport finanszírozásáról szóló határozatjavaslat kidolgozása előtt kikérheti Zenta Község Sportszövetségének a véleményét.

17. szakasz

A község polgármestere a jegyzőkönyv és a bizottság javaslata alapján döntést hoz az élsport finanszírozásáról, amelyet Zenta község költségvetéséből finanszíroznak, a bizottságtól a dokumentumok átvételét követő öt napon belül.

18. szakasz

A nyilvános pályázat eredményeiről a község polgármestere tájékoztatja az eljárásban résztvevőket a lefolytatott nyilvános pályázati eljárás eredményei megállapításának napjától számított nyolc napon belül.

Az élsport finanszírozásáról a döntést, amelyet Zenta község költségvetéséből finanszíroznak, közzé kell tenni a hivatalos honlapon, valamint Zenta Község Hivatalos Lapjában, annak meghozatalától számított legtöbb 14 napon belül.

19. szakasz

A sporteredmények értékelésekor, amelyet a jelen szabályzat 5. szakasza irányoz elő, tekintetbe kell venni az alábbi versenyeken elért eredményeket, éspedig a prioritás alábbi elvei szerint:

Első prioritás: 1-6. helyezés, amelyet az Olimpiai Játékokon, Világbajnokságokon és Európai Bajnokságokon értek el,

Második prioritás: 1-3. helyezés a:

1. Univerziádén, Európai Játékokon
2. Mediterán Játékokon
3. Ifjúsági Olimpiai Játékokon
4. Európai Ifjúsági Olimpiai Fesztiválon
5. Mediterán Bajnokságon, az olimpiai reménységek versenyén
6. Balkán Bajnokságon

Harmadik prioritás: elért első helyezés az országos bajnokságon – amennyiben eredményt valósított meg a szenior kategóriában.

Ha a sportoló több prioritásban is eredményt ért el, akkor a legjobb eredményért járó maximális pontokat kapja és a többi eredményért az előírányozott pontok 50%-át.



A folyó naptári évben, illetve az utolsó pályázat dátumától az aktuális pályázat kiírásának a napjáig elért eredmények kerülnek értékelésre.

Ha a sportoló csúcseredményt ért el a csoportos és egyéni helyezéskben ugyanazon a versenyen, egy alap szerint lesz díjazva.

A pályázat lefolytatásában és a javaslat meghozatalában illetékes bizottság kidolgozza a pontozás és a rangsorolás táblázatát, amely elérhető kell, hogy legyen minden érdekelt fél számára, az elv szerint, hogy minden elért helyezés a megállapított prioritások keretében 10 pontos alapszámmal kerül értékelésre, az alábbi módon:

- Első prioritás - az Olimpiai Játékokon, a Világbajnokságon és az Európa Bajnokságon elért 1-6. helyezés:

- 1. helyezés az Olimpiai Játékokon	380 pont
- 2. helyezés az Olimpiai Játékokon és 1. helyezés a Világbajnokságon	370 pont
- 3. helyezés az Olimpiai Játékokon, 2. helyezés a Világbajnokságon és 1. helyezés az Európai Bajnokságon	360 pont
- 3. helyezés a Világbajnokságon, 2. helyezés az Európai Bajnokságon	350 pont
- 3. helyezés az Európai Bajnokságon	340 pont
- 4-6. helyezés az Olimpiai Játékokon	330 pont
- 4-6. helyezés a Világbajnokságon	270 pont
- 4-6. helyezés az Európai Bajnokságon	260 pont

- Második prioritás – elért 1-3. helyezés

- 1. helyezés az Univerziádén, az Európai Játékokon	200 pont
- 2. helyezés az Univerziádén, az Európai Játékokon	190 pont
- 3. helyezés az Univerziádén, az Európai Játékokon	180 pont
- 1. helyezés a Mediterán Játékokon	170 pont
- 2. helyezés a Mediterán Játékokon	160 pont
- 3. helyezés a Mediterán Játékokon	150 pont
- 1. helyezés az Ifjúsági Olimpiai Játékokon	140 pont
- 2. helyezés az Ifjúsági Olimpiai Játékokon	130 pont
- 3. helyezés az Ifjúsági Olimpiai Játékokon	120 pont
- 1. helyezés az Európai Ifjúsági Olimpiai Fesztiválon	110 pont
- 2. helyezés a Európai Ifjúsági Olimpiai Fesztiválon	100 pont
- 3. helyezés a Európai Ifjúsági Olimpiai Fesztiválon	90 pont
- 1. helyezés a Mediterán Bajnokságon, az olimpiai remények versenyén	80 pont
- 2. helyezés a Mediterán Bajnokságon, az olimpiai remények versenyén	70 pont
- 3. helyezés a Mediterán Bajnokságon, az olimpiai remények versenyén	60 pont
- 1. helyezés a Balkán Bajnokságon	50 pont
- 2. helyezés a Balkán Bajnokságon	40 pont
- 3. helyezés a Balkán Bajnokságon	30 pont

Kiegészítő kidolgozás: a junior kategóriára 60 %-kal, a kadétra 75%-kal csökkentik a kapott pontokat minden ismérv szerint.



- Harmadik prioritás
- első helyezés az Országos Bajnokságon szenior kategóriában: 20 pont

A rangsorolt jelentkezők szerint a pontok teljes összege megállapítja egy pont értékét a rendelkezésre álló költségvetési eszközökhöz viszonyítva.

Minden, ami nem lett előirányozva a jelen szabállyal az eredmények értékelésénél, az élsportolók nemzeti kategorizálásáról szóló szabályzatot kell alkalmazni.

Amennyiben két első helyezés között kell dönteni a jelen szabályzat 19. szakasza szerinti prioritások szerint, előnye annak az eredménynek van, amelyet a jobban rangsorolt sportágzatok csoportjában valósítottak meg a sportágak nemzeti kategorizálása szerint.

20. szakasz

A legjobb klub, sportoló és edző megállapításának választási módja, amely a jelen szabályzat 4. szakaszával van előirányozva, Zenta Község Sportszövetsége szabályozza a szabályzatával.

21. szakasz

A jelen szabályzat alapján odaítélt pénzeszközök a sportklubok - a pályázatra való jelentkezések benyújtóinak számlájára kerülnek kifizetésre.

22. szakasz

A fent felsoroltak szerint az élsport finanszírozására a javaslatot a nyilvános pályázat lefolytatásában illetékes bizottság adja meg, a döntést pedig Zenta község polgármestere hozza meg.

Zenta község polgármesterének a döntése végleges.

23. szakasz

Az élsport finanszírozásáról szóló rendeletet meg kell küldeni:

1. az élsportolóknak
2. az élsportoló edzőjének
3. az élsportoló sportszervezetének
4. a Zentai Községi Közigazgatási Hivatal költségvetési és pénzügyi osztályának

24. szakasz

A jelen szabályzat hatályba lépésével érvényét veszti Zenta községben az élsport finanszírozása módjáról szóló szabályzat, amelynek száma 66-6/2014-III, amely közzé lett téve Zenta Község Hivatalos Lapjának 14/2014. számában.



25. szakasz

A jelen szabályzat a meghozatalának napjával léphatályba és közzé kell tenni Zenta Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Zenta község
Zenta község Községi Tanácsa
Szám: 66-3/2015-III
Kelt: 2015. november 23-án
Z e n t a

Ceglédi Rudolf s. k.

Zenta község Községi Tanácsának az elnöke



160.

A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönye, 54/2009., 73/2010., 101/2010., 101/2011., 93/2012., 62/2013., 63/2013. szám – kiigazítás, 108/2013., 142/2014. és 68/2015. szám) 85. szakaszának 2. bekezdése, Zenta község statútuma (Zenta Község Hivatalos Lapja, 5/2011. szám) 75. szakasza 1. bekezdésének 4. pontja, valamint a Költségvetés-felügyeleti Szolgálat megalapításáról és működéséről szóló rendelet (Zenta Község Hivatalos Lapja, 18/2010., 19/2010. szám – kiigazítás, 2/2011., 6/2011., 3/2015. és 16/2015. szám) 15. szakaszának 2. bekezdése alapján Zenta község polgármestere 2015. november 19-én meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
ZENTA KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉS-FELÜGYELETI SZOLGÁLATA
VEZETŐJÉNEK KINEVEZÉSÉRŐL

I. Zenta község polgármestere 2015. november 20-ával négyéves megbízási időszakra **KINEVEZI LENGYEL ILONA** zentai illetőségű, az államigazgatási szervezetben végzendő munkához szükséges szakvizsgával rendelkező okleveles közgazdászt Zenta község Költségvetés-felügyeleti Szolgálatának vezetőjévé.

II. Jelen határozatot közzé kell tenni Zenta Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Zenta község
A község polgármestere
Szám: 020-64/2015-II
Kelt: 2015. november 19-én
Z e n t a

Ceglédi Rudolf okl. építőmérnök s.k.,
Zenta község polgármestere



161.

A költségvetési rendszerről szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönye, 54/2009., 73/2010., 101/2010., 101/2011., 93/2012., 62/2013., 63/2013. szám – kiigazítás, 108/2013., 142/2014. és 68/2015. szám – másik törvény) 82. szakaszának 2. bekezdése, a közszférában lefolytatásra kerülő belső ellenőrzés megszervezésének közös kritériumairól és szabványairól, valamint az eljárás folyamán alkalmazandó módszertani útmutatókról szóló szabályzat (az SZK Hivatalos Közlönye, 82/2007. szám – a továbbiakban: szabályzat) 2. szakasza 1. bekezdésének 12) pontja és 15. szakasza 1. bekezdésének 1) pontja, a helyi önkormányzatról szóló törvény (az SZK Hivatalos Közlönye, 129/2007. és 83/2014. szám – másik törvény) 44. szakasza 1. bekezdésének 5. pontja, valamint Zenta község statútuma (Zenta Község Hivatalos Lapja, 5/2011. szám) 75. szakasza 1. bekezdésnek 4. pontja alapján Zenta község polgármestere 2015. november 18-án meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T **ZENTA KÖZSÉG SZERVEIBEN A BELSŐ ELLENŐRZÉSRŐL**

1. Általános rendelkezések

1. szakasz

Zenta község polgármestere jelen határozattal megállapítja a Zenta község szerveiben lefolytatásra kerülő belső ellenőrzést, szabályozza a belső ellenőrzés munkamenetét és meghatalmazásokat, továbbá a jogvédelmet a belső ellenőrzés eljárásában.

2. szakasz

A belső ellenőrzés az elvégzett ügyviteli események utólagos ellenőrzését képezi, mely a meglévő dokumentumok alapján kerül elvégzésre, az ellenőrzés alanyának ügyvitelét bemutató meglévő dokumentumok tárgyilagosságának és hitelességének, valamint a belső ellenőrzési mechanizmusok meglétének és működésének áttekintése céljából.

A belső ellenőrzés a belső ellenőrzésre vonatkozó nemzetközi szabványokkal, a Szerb Köztársaságban a belső ellenőrzést szabályozó előírásokkal, valamint a Központi Harmonizációs Egység módszertanával és kritériumaival összhangban kerül elvégzésre, és az ellenőrzés alanya ügyvitelének javítása céljából létrehozott független és tárgyilagos értékelői és tanácsadói tevékenységet képez.

3. szakasz

A belső ellenőrzés a Zenta község szerveiben lefolytatásra kerülő belső pénzügyi ellenőrzés átfogó rendszerének részét képezi.

A belső ellenőrzés a Zenta község szerveinek történő független és tárgyilagos, a kockázatkezelésről és belső ellenőrzésekről szóló oly módú szakmai tanácsadói és javaslattevői tevékenység, melynek során a törvénnyel és egyéb ügyiratokkal, illetve megállapított politikával és eljárásokkal meghatározott célok elérésének hatékonysága felmérésre és értékelésre kerül.

A belső ellenőrzés célja Zenta község szervei teljes körű ügyvitelének a kockázatkezelés, az ellenőrzés és a felelős irányítás folyamatai hatékonyságának értékeléséhez és előmozdításához való szisztematikus és fegyelmezett megközelítés alkalmazásán keresztül történő előmozdítása és sikeresebbé tétele.



4. szakasz

A belső ellenőrzés szerepe, hogy áttekintse és értékelje, illetve jelentést tegyen:

- a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszer megfelelőségéről és hatékonyságáról, melynek célja a kockázat kézben tartása;
- az ügyvitel törvényekkel, belső ügyiratokkal és szerződésekkel való összehangoltságáról;
- a pénzügyi és egyéb információk teljességéről és megbízhatóságáról;
- az ügyvitel hatékonyságáról, eredményességéről és gazdaságosságáról;
- a vagyon és egyéb erőforrások védelméről, valamint tékozlás, rossz gazdálkodás, hibák, csalások és szabálytalanságok miatt esetlegesen fellépő veszteségek ellen irányuló intézkedések foganatosításáról;
- a feladatok elvégzéséről és a célok eléréséről;
- az információk védelméről.

5. szakasz

A belső ellenőrzés javaslatokat tesz az ellenőrzés alanya tevékenységének előmozdítására.

A Zenta község szerveiben lefolytatásra kerülő belső ellenőrzést a község polgármestere által négyéves megbízási időre kinevezett belső ellenőr végzi, aki munkájáért a község polgármesterének tartozik felelősséggel.

6. szakasz

A belső ellenőr a működés és megszervezés tekintetében független a munkájában.

A belső ellenőr megszervezés területét érintő függetlensége Zenta község szervei más szervezeti egységeihez képest oly módon került megállapításra, hogy ezen szervezeti egység Zenta község szervei valamennyi szervezeti egységén kívül kerül megalapításra.

A belső ellenőr működés területét érintő függetlensége független tervezéssel, valamint a belső ellenőrzéseknek a hivatásos ellenőrzés szabványaival összhangban történő lefolytatásával, illetve az arról való jelentéstétellel kerül megállapításra. Az említett függetlenség biztosítása céljából a belső ellenőr jelentései közvetlenül Zenta község polgármesteréhez kerülnek benyújtásra.

A belső ellenőrnek a belső ellenőrzés tevékenységeinek kivételével nem ítéltető oda semmilyen más funkció vagy tevékenység ellátása.

A belső ellenőr független a munkájában, aki a tények bemutatása és bizonyos javaslattétel miatt nem kerülhet más munkahelyre való áthelyezésre, illetve elbocsátásra. A belső ellenőr más munkahelyre való áthelyezése vagy elbocsátása előtt Zenta község polgármestere ki kell, hogy kérje a Központi Harmonizációs Egység véleményét.

A belső ellenőr kizárólag tanácsadói minőségben, a Központi Harmonizációs Egységtől kapott javaslatokkal és iránymutatásokkal összhangban kapcsolódik be az ellenőrzés alanya politikájának, rendszerének és eljárásainak fejlesztésébe és lefolytatásába.

7. szakasz

A belső ellenőr munkaköre a belső ellenőrzés elvégzését szabályozó törvények, szabályzatok, belső ellenőrzésre vonatkozó nemzetközi szabványok, valamint módszertanok és egyéb előírások rendelkezéseiből ered.

A belső ellenőr munkaköre nem korlátozott, és a Zenta község szerveinek valamennyi folyamata, programja és tevékenysége belső ellenőrzésének ellátására való meghatalmazást magában foglalja.



A belső ellenőr tanácsadói teendőket is ellát, melyek Zenta község polgármestere vagy az általa meghatalmazott más személy külön kérelme szerint kerülnek ellátásra.

8. szakasz

A belső ellenőr meghatalmazással rendelkezik, hogy az ellenőrzést a rendszer ellenőrzése, az összehangoltság ellenőrzése, pénzügyi ellenőrzés, valamint az információs technológia ellenőrzése és elemzés útján végezze.

A belső ellenőrzés folyamán a belső ellenőr a vezetőkhöz, az alkalmazottakhoz, az eszközökhöz, valamennyi információhoz (a bizalmasakat is beleértve), a teljes dokumentációhoz, adatokhoz, vizsgálatokhoz, véleményekhez, valamint az ellenőrzés elvégzéséhez szükséges nyilvántartásokhoz való teljes körű, szabad és korlátlan hozzáféréssel rendelkezik.

A belső ellenőr a belső ellenőrzés elvégzése folyamán rendelkezésére bocsátott adatokat és információkat köteles a jóváhagyott bizalmassági szintet tiszteletben tartva bizalmasként kezelni.

A belső ellenőrzés teendőire kizárólag a belső ellenőr illetékes, és nem ruházhatja át azokat más személyekre vagy szervezeti egységekre, azonban jogosult a község polgármesterének olyan szakértők igénybevételét javasolni, akiknek az ellenőrzés elvégzéséhez kapcsolódó tudása és képességei az ellenőrzés lefolytatása folyamán szükségesek.

9. szakasz

A belső ellenőr az alábbi jogokkal és kötelezettségekkel rendelkezik:

- elkészíti és Zenta község polgármesteréhez jóváhagyás céljából benyújtja a belső ellenőrzés stratégiai és éves tervének tervezetét;
- felügyeli az éves belső ellenőrzési terv lefolytatását és a közsférában lefolytatásra kerülő belső ellenőrzés módszertanának alkalmazását;
- elkészíti és a község polgármesteréhez jóváhagyás céljából benyújtja a belső ellenőr szakmai képzésének és szakmai fejlődésének tervét;
- belső ellenőrzési tevékenységekre irányuló külön módszereket fejleszt;
- értékeli az új pénzügyi irányítási és ellenőrzőrendszereket;
- a község polgármesterének megküldi a munkájáról szóló éves jelentést, időszakos jelentéseket, valamint az összes ellenőrzés eredményéről és minden fontosabb megállapításról, javaslatokról, illetve az ellenőrzés alanya ügyvitelének előmozdítása céljából fogatosított intézkedésekről szóló jelentéseket;
- a község polgármesterének megküldi az összes olyan esetről szóló jelentést, amikor teendőit illetően korlátozásba ütközött;
- a Központi Harmonizációs Egységgel és az Állami Revizori Intézettel köteles együttműködni, illetve munkáját összehangolni.

10. szakasz

A belső ellenőrzés a stratégiai, az éves, illetve az ellenőrzések egyenkénti tervével összhangban tervszerűen kerül lefolytatásra.



A stratégiai terv Zenta község hosszú távú célkitűzésein alapul, mely a folyó év végéig a soron következő hároméves időszakra kerül végrehajtásra.

Az éves belső ellenőrzési terv minden évre vonatkozóan a stratégiai terv alapján kerül összeállításra.

Az ellenőrzések egyenkénti terve – melyet a belső ellenőr készít el és a község polgármestere hagy jóvá – részletesen leírja az ellenőrzési eljárásokat valamennyi egyenkénti ellenőrzésre vonatkozóan.

Valamennyi egyenkénti ellenőrzés az elkészített terv és a belső ellenőrnek a község polgármestere által a belső ellenőrzés folyamatának megkezdése előtt megadott meghatalmazása alapján kerül elvégzésre, mely meghatalmazásban az alábbiak kerülnek feltüntetésre:

- az ellenőrzés alanya;
- az ellenőrzés tárgya és célja;
- az ellenőrzés terjedelme;
- az ellenőrzés elvégzésnek határideje.

11. szakasz

Az ellenőrzés eljárásának megkezdése előtt az ellenőrzés alanyának a meghatalmazás által tartalmazott adatokkal értesítést kell küldeni.

Az ellenőrzés alanyának felelős személye és alkalmazottai az ellenőrzésről szóló értesítés kézhezvételét követően az ellenőrzés minél gyorsabb és eredményesebb elvégzése céljából kötelesek minden szükséges dokumentációt előkészíteni.

A belső ellenőr a belső ellenőrzést az ellenőrzés alanya vezetőségével lefolytatott nyitó találkozóval kezdi meg, majd az ellenőrzés kitűzött céljairól szóló szakértői vélemény megadásához szükséges adatok megállapításával, elemzésével, értékelésével és dokumentálásával végzi azt.

Az elvégzett ellenőrzést és a nézetek záró találkozáson való összehangolását követően a belső ellenőr összeállítja a jelentés tervezetét, mely tartalmazza az ellenőrzés összefoglalását, céljait és terjedelmét, a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat, a részletes jelentést, valamint az ellenőrzés alanya vezetőségének megjegyzéseit.

A jelentés tervezete az ellenőrzés alanya jelenlegi ügyvitelének és munkamódjának előmozdítását, illetve az ellenőrzés folyamán azonosított szabálytalanságok, hibák vagy hiányosságok elhárítását célzó javaslatokat is tartalmazhatja.

A belső ellenőr a jelentés tervezetét megküldi az ellenőrzés alanya vezetőjének.

Az ellenőrzés alanyának vezetője a jelentés kézhezvételét követő naptól számított legfeljebb nyolc napos határidőn belül válaszolhat a jelentés tervezetére, melynek tartalmaznia kell az ellenőrzésről szóló jelentés tervezetével kapcsolatos, bizonyítékkal ellátott megjegyzéseket, továbbá javaslatokat és egyéb megfigyeléseket.

A jelentés tervezetére adott válasz mellett az ellenőrzés alanya a javaslatok végrehajtására vonatkozó tevékenységek tervét is megküldi.

A belső ellenőr a jelentés tervezetére vonatkozó válasz megküldési határidejének lejártától számított 15 napos határidőn belül elkészíti az ellenőrzésről szóló végleges jelentést. A belső ellenőr, amennyiben úgy értékeli, hogy az ellenőrzés alanya által adott válaszban szereplő tények helytállóak, a végleges jelentésben módosíthatja a megállapításait, következtetéseit és javaslatait. Ha az ellenőrzésről szóló jelentés tervezetének bizonyos pontjait illetően nem születik megállapodás, az ellenőrzésről szóló végleges jelentésben ezt fel kell tüntetni. A belső ellenőr dönti el, hogy



az ellenőrzésről szóló jelentésben szereplő javaslatok szerint milyen módon fog eljárni, illetve a javaslatok végrehajtására irányuló mely tevékenységeket fog foganatosítani.

Az elvégzett ellenőrzésről szóló végleges jelentést a belső ellenőr aláírja, majd átirattal az ellenőrzés alanyához továbbítja azt.

Az ellenőrzés alanyának vezetője az ellenőrzésről szóló jelentésben meghagyott határidőn belül a belső ellenőrnek köteles a tevékenységi terv végrehajtásáról szóló jelentést megküldeni.

A belső ellenőr az ellenőrzés javaslatai végrehajtása fokának áttekintése céljából felülvizsgáló ellenőrzés végrehajtása mellett is dönthet.

Ha az ellenőrzés alanya a meghagyott határidőkben nem hajtja végre a javaslatokat, és nem foganatosítja a hiányosságok elhárítását célzó intézkedéseket, a belső ellenőr köteles erről a község polgármesterét értesíteni.

A belső ellenőr legkésőbb a folyó év januárjának 25-éig a község polgármesteréhez megküldi a az előző évre vonatkozó munkájáról szóló éves jelentését.

12. szakasz

A község polgármestere felelős:

- a belső ellenőr megfelelő működéséhez szükséges feltételek megteremtéséért és biztosításáért, a törvénnyel és a jelen határozat rendelkezéseivel összhangban;
- a belső ellenőr munkája tényleges függetlensége kitöltéséhez szükséges feltételek biztosításáért;
- a belső ellenőrzés éves tervének, valamint a belső ellenőr szakmai képzési és fejlődési tervének jóváhagyásáért.

A község polgármestere köteles:

- a belső ellenőr javaslatára szakértőket igénybe venni, akik különleges tudása és képességei a belső ellenőrzés egyes eljárásainak elvégzéséhez szükségesek;
- a belső ellenőrzés valamennyi egyenkénti eljárásának lefolytatását követően a záró találkozón a belső ellenőrrel megbeszélést folytatni, aki tájékoztatja őt az elvégzett ellenőrzés eredményeiről;
- a belső ellenőr éves munkájáról szóló előző évi jelentést a folyó év januárjának 31-éig a Pénzügyminisztérium Központi Harmonizációs Egységéhez megküldeni.

13. szakasz

Ha a belső ellenőr a belső ellenőrzés lefolytatása eljárásában csalásra utaló jeleket azonosít, köteles az ellenőrzés eljárását megszakítani, valamint erről a község polgármesterét – aki a további eljárásra illetékes – haladéktalanul értesíteni.

14. szakasz

A belső ellenőr köteles együttműködni:

- a Pénzügyminisztérium Központi Harmonizációs Egységével, minden szükséges iránymutatás és módszertani útmutatás beszerzése, valamint munkája során a községben lefolytatásra kerülő belső ellenőrzés megszervezése és elvégzése közös kritériumainak követése céljából;



- az Állami Revizori Intézettel, az adatok és a teljes együttműködés biztosítása érdekében, a belső felülvizsgálatoknak, a belső ellenőrzéseknek, továbbá a számviteli és pénzügyi eljárásoknak az Állami Revizori Intézet által végzett ellenőrzése folyamán.

15. szakasz

Jelen határozat a meghozatalának napján lép hatályba, és közzé kell tenni Zenta Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Zenta Község
Zenta Község polgármestere
Szám: 40-8/2015-II
Kelt: 2015. november 18.
Z e n t a

Ceglédi Rudolf, s. k.
Zenta község polgármestere



Tartalom:

159.	SZABÁLYZAT ZENTA KÖZSÉGBEN AZ ÉLSPORT ÉS A SPORTDÍJAK FINANSZIROZÁSÁNAK MÓDJÁRÓL	1175
160.	HATÁROZAT ZENTA KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉS-FELÜGYELETI SZOLGÁLATA VEZETŐJÉNEK KINEVEZÉSÉRŐL	1182
161.	HATÁROZAT ZENTA KÖZSÉG SZERVEIBEN A BELSŐ ELLENŐRZÉSÉRŐL	1183

KIADÓ:	Képviselő-testületi és végrehajtási osztály, Zenta, Fő tér . 1. Telefon: 024/655-444
FELELŐS SZERKESZTŐ:	Körmöci Károly okleveles jogász, a Zentai KKT titkára
ÉVI ELŐFIZETÉS:	2.400,00 din. Az előleget háromhavonként vagy egy évre előre kell fizetni. A hirdetés díja 2.000,00 dinár, előfizetőknek 1.000,00 dinár. A költségvetés használóinak a hirdetés díjmentes.
EGYSZÁMLA-SZÁM:	840-745151843-03 – községi szintű egyéb bevételek
NYOMTATJA:	Képviselő-testületi és végrehajtási osztály
PÉLDÁNYSZÁM	200 db