

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Jegyzőjének

17/2017. számú intézkedése

INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING)

Az információ és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszert (monitoring) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Áht.) kapott felhatalmazás alapján, figyelembe véve a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakat a következők szerint határozom meg.

A szabályzat személyi hatálya kiterjed az

- Öcsödi Polgármesteri Hivatalra,
- Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatra,
- Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzatára,
- Tiszazugi Önkormányzatok Társulására,
- Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásra,
- Körös-Tisza Menti Önkormányzatok Hulladékrekultivációs Társulására
(továbbiakban együtt: költségvetési szervek).

1. Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szervek vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

E kötelezettségek teljesítése, továbbá a költségvetési szervek által adott évre meghatározott feladatok teljesítése érdekében a költségvetési szerv vezetője és a jegyző évenként legalább egy alkalommal az ügyintézők részvételével értekezletet tart. A munkaértekezlet alkalmával a jegyző meghatározza az aktuális feladatokat a felelősök és a határidők megjelölésével.

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy az hatékony, megbízható és pontos legyen, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

A vezetői értekezletek az aktuális feladatok meghatározásán túl a költségvetési szerv vezetője részére lehetőséget biztosítanak a korábbi időszakban kitűzött feladatok végrehajtásának ellenőrzésére.

Beszámolási szint: ügyintézők

Beszámolás módja: szóbeli tájékoztató

1.1. Információ

Az információra a költségvetési szerv minden szintjén szükség van az eredményes kontroll és a hivatal céljainak elérése érdekében.

A vezetés képességét a megfelelő döntések meghozatalára alapvetően befolyásolja az információ minősége, amely magában hordozza azt a követelményt, hogy az információ legyen:

- megfelelő (azt az információt kapja, amire szükség van);
- időben rendelkezésre álló (akkor biztosított, amikor szükség van rá);
- aktuális (ez a legutolsó megszerzhető információ);
- pontos (korrekt, hibátlan); és
- elérhető (az érintett személyek könnyen hozzájuthatnak).

1.2. Kommunikáció

A hatékony kommunikáció minden irányban - hierarchikus rendszerben és a szervezeti egységeknek, dolgozóknak egymás mellett is - információ áramoltatást jelent a szervezetben, annak minden részében és teljes struktúrájában.

Az egyik legkritikusabb kommunikációs csatorna a vezetés és az alkalmazottak közötti kommunikáció.

A vezetésnek naprakész információval kell rendelkeznie a teljesítményekről, fejlődésről, kockázatokról és a belső kontroll működéséről, valamint más vonatkozó eseményekről és kérdésekről, melyet a dolgozók biztosítanak a vezetés számára. A vezetésnek közölnie kell az alkalmazottakkal, hogy milyen információra van szüksége, és biztosítania kell a visszacsatolást és az utasításokat.

Hatékony kommunikációra van szükség a külső partnerekkel is.

A kommunikáció kiindulópontja az információ, amelynek ki kell elégítenie az egyes csoportok, vagy személyek azon várakozását, hogy az információ tegye lehetővé feladatuk eredményes végrehajtását.

A belső és külső kommunikáció révén megszerzett információ alapján a vezetésnek döntést kell hoznia, és gondoskodnia kell azok hatásának nyomon követéséről.

II.

NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING)

1. A monitoring rendszer

A költségvetési szerv köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A belső kontrollrendszer teljesítmény-minőségének időnkénti kiértékeléséhez folyamatosan figyelemmel kell kísérni, és értékelni kell (együtt: monitoring) a rendszert.

1.1. Folyamatos monitoring

A belső kontroll folyamatos monitoringja a szervezet normális, ismétlődő műveletei során történik meg. Végrehajtása folyamatosan, a történésekkel egy időben valósul meg, azonnal reagál a változó feltételekre, ezért hatékonyabb, mint a külön elvégzett értékelések, és a helyrehozó intézkedések feltételezetten kisebb költségekkel járnak.

Mivel a külön értékelésekre a tényeket követően kerül sor, a problémák feltárása, azonosítása sokszor gyorsabban megtörténik a folyamatos monitoring által.

1.2. Eseti nyomon követés (külön értékelések)

A külön értékelések gyakorisága és hatóköre elsősorban a kockázatértékeléstől és a folyamatos monitoring tevékenységek hatásosságától függ.

A külön értékelések a belső kontrollrendszer eredményességének kiértékelésére irányulnak és céljuk biztosítani, hogy a belső kontroll az előre meghatározott módszerekkel és eljárásokkal elérje a kívánt eredményeket.

A monitoring által biztosítani kell, hogy az ellenőrzési megállapítások és ajánlások megfelelően és azonnal végrehajtásra kerüljenek.

A külön értékelések elvégzésének eldöntéséhez a költségvetési szervnek mérlegelnie kell mind a külső, mind a belső eseményekből eredő változások jellegét és nagyságát, és a változásokkal összefüggő kockázatokat; a kockázatokra válaszokat kialakító alkalmazottak

hozzaértését és tapasztaltságát és a vonatkozó kontrollokat, valamint a folyamatos monitoring eredményeit.

A kontrollok külön értékeléseit hasznos lehet közvetlenül a kontrollok eredményességére koncentrálni egy meghatározott időszakban. A külön értékelések megvalósíthatóak önértékelés formájában, vagy a kontrollok kialakításának felülvizsgálata és közvetlen tesztelése révén. A külön értékeléseket elvégezheti más külső szolgáltató, illetve belső ellenőr is.

A belső kontroll monitoringjának ki kell terjednie azokra az elvekre, és eljárásrendekre, amelyek az ellenőrzések és más vizsgálatok megállapításai és ajánlásai haladéktalan megoldásának biztosítását szolgálják.

A vezetők kötelesek

- haladéktalanul kiértékelni az ellenőrzésekből és más vizsgálatokból származó megállapításokat, beleértve a szervezet tevékenységeit értékelő ellenőrök, vagy mások által jelentett hiányosságokat és ajánlásokat;
- meghatározni a megfelelő intézkedéseket az ellenőrzésből, vagy más vizsgálatokból eredő megállapítások és ajánlásokra adandó válasz (probléma megoldás) tekintetében;
- meghatározott időkereteken belül teljes tájékoztatást adni mindazokról a műveletekről, intézkedésekről, amelyek kijavítják, megoldják a tudomására hozott ügyeket.

A megoldás folyamata akkor kezdődik, amikor az ellenőrzés, vagy más vizsgálat eredményeit jelentik a vezetésnek, és csak akkor fejeződik be, amikor a foganatosított intézkedések:

- kijavították az azonosított hiányosságokat;
- fejlődést eredményeztek, vagy
- azt mutatják, hogy a megállapítások és ajánlások nem indokolnak vezetői intézkedéseket.

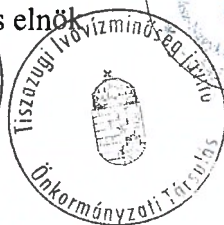
ZÁRÓ RENDELKEZÉS

Jelen szabályzat 2017. március 29. napjától lép hatályba.

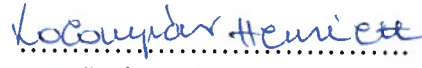
Öcsöd, 2017. március 29.



Molnár Bálint
polgármester
társulás elnök

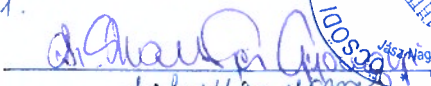



Erősné dr. Boldizsár Diána
jegyző


Kolompár Henriett
Öcsöd Nagyközség Roma
Nemzetiségi Önkormányzat
elnök



Öcsöd, 2017. 09. 11.


helyettes jegyző



MEGISMERÉSI NYILATKOZAT

A 2017. március 29. napjától hatályos Információ és Kommunikációs Rendszer, Nyomon követési rendszer (Monitoring) szabályzat foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy az abban leírtakat a munkám során köteles vagyok betartatni.

NÉV	DÁTUM	ALÁÍRÁS
Balogh Kálmánné	2017.03.29.	Balogh Kálmánné
Bata Péter	2017.03.29.	Bata Péter
Borsos Erika	2017.03.29.	Borsos Erika
Csontos Anikó	2017.03.29.	Csontos Anikó
Kissné Csontos Petra	2017.03.29.	Kissné Csontos Petra
Molnár Magdolna	2017.03.29.	Molnár Magdolna
Pákozdi Báló Irén	2017.03.29.	Pákozdi Báló Irén
Polyákné Csató Emília	2017.03.29.	Polyákné Csató Emília
Szelezckiné Zöldvári Ágnes	2017.03.29.	Szelezckiné Zöldvári Ágnes
Sziládiné Olasz Márta	2017.03.29.	Sziládiné Olasz Márta
Erősné dr. Boldizsár Diána	2017.03.29.	Erősné dr. Boldizsár Diána
Molnár Bálint	2017.03.29.	Molnár Bálint
Kolompár Henriett	2017.03.29.	Kolompár Henriett
Dávid Jánosné	2017.03.29.	Dávid Jánosné
Bolyán Anikó	2017.03.29.	Bolyán Anikó
Grácsi Beatrix	2017.08.21.	Grácsi Beatrix
Ungi Zoltánné	2017.10.06.	Ungi Zoltánné
Boros Anikó	2018.01.08.	Boros Anikó
Csizik Csabáné	2018.01.08.	Csizik Csabáné