



Lovas Község Önkormányzata  
Polgármester  
8228 Lovas, Fő u.8.  
Tel./Fax: 06-87/447-694  
e-mail: onkormanyzat@lovas.hu

1. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. február 28-i nyilvános ülésére

**Tárgy: A helyi önkormányzat belső szabályzatainak megismerése, jóváhagyása**

**Előterjesztő:** Ferenczy Gáborné polgármester

**Előkészítette:** dr. Hajba Csabáné aljegyző  
Rác-Mészáros Ildikó pénzügyi ügyintéző

### Tisztelt Képviselő-testület!

Lovas Község Önkormányzata a 108/2019. (XI. 27.) önkormányzati határozatával fogadta el az Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal alapítására és fenntartására vonatkozó megállapodás 3. módosítását, mely tartalmazza, hogy az önkormányzat működésére vonatkozóan a 2. mellékletben szereplő szabályzatokat alkalmazza.

Emellett a 113/2019. (XI. 27.) határozatával a képviselő-testület az önkormányzatánál a bizonylati rend ellenőrzése, különös tekintettel a falugondnoki szolgálat feladatellátására tárgyú, 1/5826-4/2019. iktatószámú ellenőrzési jelentést megismerte. A jelentésben foglaltakra vonatkozó intézkedési tervet elfogadta, és felhatalmazta a polgármestert az abban foglalt intézkedések végrehajtására. Az intézkedési tervben az önkormányzat belső szabályzatainak felülvizsgálatára megállapított határidő 2020. február 28.

Fentiekre figyelemmel elkészítettük és mellékeljük Lovas Község Önkormányzata alábbi belső szabályzatait:

1. Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás rendjének szabályzata
2. Tervezéssel és gazdálkodással kapcsolatos belső előírások
3. Bizonylati szabályzat
4. Beszerzési szabályzat
5. Közbeszerzési szabályzat
6. Pénzkezelési szabályzat
7. Számviteli politika
8. Számlarend
9. Eszközök, források értékelési szabályzata
10. Leltározással kapcsolatos szabályok
11. Selejtezési szabályzat
12. Reprezentációs szabályzat
13. Gépjármű szabályzat
14. Vezetékes telefonok használatának szabályzata
15. Belső kontroll kézikönyv - Ellenőrzési nyomvonal

Fenti szabályzatok elfogadásával, megismerésével az önkormányzat felkészül az Állami Számvevőszék 2020-ban várható ellenőrzésére is. Emellett a 2019-2022 évekre jóváhagyott belső ellenőrzési stratégiai tervben Lovas település kockázati besorolása is javulhat a szabályozottság tekintetében.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (2) bekezdése szerint: „A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a működéséhez kapcsolódó, a költségvetési szerv előirányzatait terhelő pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, így különösen

a) a tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket,

b) a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet,

c) a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket,

d) az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseit,

e) a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait,

f) a gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét,

g) a vezetékes- és mobiltelefonok használatát, és

h) a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.”


A belső szabályzatokat Lovas Község Önkormányzata 2017. novemberében készítette el, ezek felülvizsgálata és aktualizálása a pénzügyi ügyintéző részéről megtörtént az időközben bevezetett ASP rendszerre figyelemmel is.

A hatályos közbeszerzési törvénynek megfelelő új közbeszerzési szabályzatot felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó készítette.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a szabályzatokat megismerni, a beszerzésekre vonatkozókat jóváhagyni szíveskedjen.

Lovas, 2020. február 26.



  
Ferenczy Gáborné  
polgármester

**.../2020.(II. 28.) önkormányzati határozat**

Lovas Község Önkormányzata Képviselő-testülete  
az önkormányzat

- beszerzési szabályzatát és
- közbeszerzési szabályzatát az előterjesztés szerint jóváhagyta.

A képviselő-testület a

1. Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás rendjének szabályzata
2. Tervezéssel és gazdálkodással kapcsolatos belső előírások
3. Bizonylati szabályzat
4. Pénzkezelési szabályzat
5. Számviteli politika
6. Eszközök, források értékelési szabályzata
7. Leltározás szabályzata
8. Selejtezési szabályzat
9. Reprezentációs szabályzat
10. Gépjármű szabályzat
11. Vezetékes telefonok használatának szabályzata
12. Belső kontroll kézikönyv - Ellenőrzési nyomvonal szabályzatokat megismerte.