

MELLÉKLET

A megüresedett végrehajtó köztisztviselők betöltésére kiírt versenyvizsgán való részvétel feltételei

Belső Közauditáló Osztály		
Köztisztviselő megnevezése	Szaktanulmányok	Régiség a szakmában
- 1 végrehajtó köztisztviselő – első besorolású fő szakmai fokozatú auditáló, ID 200480	- egyetemi oklevéllel alátámasztott felsőfokú tanulmányok, vagy azzal egyenértékű tanulmányok, a gazdaságtudományok területén - a belső közauditálás területén, az akkreditált tanfolyamok elvégzése után kiállított tanúsítványokkal igazolt továbbképzések, - középszintű számítógép kezelői ismeretek (Word, Excel), az akkreditált tanfolyamok elvégzését követően kiállított bizonyítványokkal igazolva	- legkevesebb 5 év
- 1 végrehajtó köztisztviselő – első besorolású fő szakmai fokozatú auditáló, ID 405828	- egyetemi oklevéllel alátámasztott felsőfokú tanulmányok, vagy azzal egyenértékű tanulmányok, a jogtudományok területén - a belső közauditálás területén, az akkreditált tanfolyamok elvégzése után kiállított tanúsítványokkal igazolt továbbképzések, - középszintű számítógép kezelői ismeretek (Word, Excel), az akkreditált tanfolyamok elvégzését követően kiállított bizonyítványokkal igazolva	- legkevesebb 5 év

SOÓS ZOLTÁN

POLGÁRMESTER

KÖNYVÉSZET

a Belső Közauditáló Osztály keretében megüresedett I. besorolású fő szakmai fokozatú auditáló végrehajtó köztisztviselők elfoglalásához

1. Románia Alkotmánya, újraközölve, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
2. A közigazgatási törvénykönyvre vonatkozó, 57/2019-es számú Sürgősségi Kormányrendelet, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel : III. rész – A helyi közigazgatás, V. rész - Az állam vagy a közigazgatási-területi egységek köz- és magántulajdonára vonatkozó specifikus szabályok, VI. rész - A köztisztviselők személyzeti szabályzata, a közigazgatásban dolgozó szerződéses alkalmazottakra vonatkozó rendelkezések és a közpénzekből fizetett személyzet nyilvántartása;
3. A megkülönböztetés minden formájának megelőzésére és szankcionálására vonatkozó 2000/137-es számú kormányrendelet, újraközölve, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
4. A férfiak és nők közötti esélyegyenlőségre és bánásmódra vonatkozó 2002/202-es számú törvény, újraközölve, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
5. A közérdekű információkhoz való szabad hozzáférésre vonatkozó 2001/544-es számú törvény, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
6. A közigazgatási döntéshozatal átláthatóságára vonatkozó, újraközölt 52/2003. sz. törvény, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
7. Az állami belső ellenőrzésről szóló, újraközölt, 672/2002-es számú törvény, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
8. A belső ellenőrzési tevékenység gyakorlására vonatkozó, 1086/2013 számú KH, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
9. Az M.F.P. 252/2004. sz. rendelete a belső ellenőr magatartási kódexének jóváhagyásáról;
10. Az S.G.G. 600/2018. sz. rendelete a közintézmények belső ellenőrzési/menedzseri kódexének jóváhagyásáról;
11. Az újraközölt, 82/1991-es számú, a számvitelre vonatkozó törvény, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
12. A 273/2006-os számú, helyi közpénzügyi törvény, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
13. Az Adóügyi törvénykönyvre vonatkozó, 227/2015 számú törvény – IX. Cím - Helyi Adók és Illetékek, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
14. Az újraközölt, 119/1999 számú KR a belső ellenőrzésről és a megelőző pénzügyi ellenőrzésről, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
15. Az M.F.P. 923/2014-es Rendelete a pénzügyi ellenőrzés gyakorlására vonatkozó általános részletes szabályok jóváhagyására vonatkozóan, újraközölve, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
16. Az M.F.P. 1792/2002. sz. rendelete a közintézmények kötelezettségvállalására, felszámolására, engedélyezésére és kiadásainak kifizetésére vonatkozó módszertani normák jóváhagyásáról, az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel;
17. Az M.F.P. 2861/2009. sz. rendelete az olyan elemek leltárának megszervezésére és teljesítésére vonatkozó normák jóváhagyásáról, mint az eszközök, fizetési kötelezettségek és a saját tőke

Soós Zoltán
POLGÁRMESTER

TEMATIKA

a Belső Közauditáló Osztály keretében megüresedett I. besorolású fő szakmai fokozatú auditáló végrehajtó köztisztviselők elfoglalásához

- Románia Alkotmányára vonatkozó szabályozások
- a közszolgálatra vonatkozó szabályozások;
- a közigazgatásra vonatkozó szabályozások;
- az állam vagy a közigazgatási-területi egységek köz- és magántulajdonára vonatkozó rendeletek
- az emberi méltóság tiszteletben tartására, az emberi jogok és alapvető szabadságjogok védelmére, a gyűlöletkeltés és diszkrimináció megelőzésére és leküzdésére vonatkozó előírások;
- a nők és férfiak közötti esélyegyenlőségről és bánásmódról szóló rendeletek
- az átláthatóságra és a közérdekű információkhoz való szabad hozzáférésre vonatkozó szabályok;
- az állami belső ellenőrzésre (auditálásra) vonatkozó rendeletek
- a belső ellenőr etikus magatartására vonatkozó előírások
- a közjogi személyek belső/vezetői ellenőrzésére vonatkozó szabályozások
- a helyi közigazgatásra, a köz- és magántulajdonra, valamint a közalkalmazottak jogállására vonatkozó előírások, a közigazgatás szerződéses alkalmazottaira vonatkozó rendelkezések
- a számvitelre vonatkozó szabályozások
- a helyi államháztartásra vonatkozó szabályozások
- a helyi adókra és illetékekre vonatkozó rendeletek
- a belső ellenőrzésről és a megelőző pénzügyi ellenőrzésről szóló rendeletek
- a közkiadások kötelezettségének vállalására, felszámolására, engedélyezésére és kifizetésére vonatkozó szabályok
- az eszközök, kötelezettségek és saját tőke leltárának megszervezésére és végrehajtására vonatkozó szabályok

Soós Zoltán
POLGÁRMESTER

A Belső Közauditáló Osztály, ID-200480 keretében meghirdetett I. besorolású fő szakmai fokozatú auditáló végrehajtó köztisztviség feladatköre

1. Adott esetben a belső ellenőrzési (közauditálási) tevékenységnek a megbízhatósági nyilatkozat szintjén történő gyakorlására vonatkozó módszertani normák aktualizálása Marosvásárhely Muncipium Területi-Közigazgatási Egység (TKE) szintjén, az U.C.A.A.P.I./D.G.R.F.P.Braşov véleményezésével;
2. A többéves terv és az éves belső ellenőrzési terv elkészítése a módszertani normákkal összhangban, a DAS igazgatójának koordinációja mellett, e terv tartalmazza majd a polgármesteri hivatal, illetve a közigazgatás tevékenységét, a melyek a helyi tanács kötelekibe vannak, továbbá azon természetes és jogi személyek tevékenységét, akik használják a közös pénzalapokat Marosvásárhely Helyi Tanácsa által való finanszírozás alapján;
3. A szolgálati megbízás alapján tervezett belső állami ellenőrzési feladatok ellátása a meghatározott határidők betartásával és a hatályos módszertani normákkal összhangban;
4. Az ad-hoc ellenőrzési feladatok, azaz kivételes jellegű, az éves tervben nem szereplő szolgálati megbízáson alapuló feladatok végrehajtása a hatályos jogszabályok betartása mellett;
5. A jogi rendelkezéseknek megfelelően elvégzett belső ellenőrzési feladatok eredményeinek jelentése;
6. Az elvégzett tevékenységről szóló éves belső ellenőrzési jelentés elkészítése, amely tartalmazza a belső ellenőrzési (közauditálási) tevékenységből eredő főbb megállapításokat, következtetéseket és ajánlásokat;
7. Az ajánlások meghatározott határidőn belüli végrehajtásának nyomon követése, valamint jelentéstétel a nem teljesített ajánlásokról és azok következményeiről;
8. Az irányítási és belső ellenőrzési tevékenység értékelése, a kockázatkezelés, az ellenőrzés, az irányítási folyamatok javítása, a pénzügyi irányítási és kontrollrendszerek szerinti értékelés összhangban van a jogszerűség, szabályszerűség, hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség szabályaival;
9. Az ellenőrzött struktúrák állandó okiratainak létrehozása, éves frissítése és vezetése a jogi normáknak megfelelően;
10. A működési eljárások kidolgozása és aktualizálása a belső ellenőrzési tevékenység gyakorlására vonatkozó konkrét módszertani normákkal összhangban, Marosvásárhely Megyei Jogú Város (TKE) szintjén;
11. Az általa kezelt állami belső ellenőrzési dokumentumok/fájlok archiválása
12. A 2014.03.18./18. szám alatt kidolgozott, a DRGFP-Brassó által kedvezően jóváhagyott, Marosvásárhely TKE szintjén végzett belső ellenőrzési tevékenység gyakorlására vonatkozó egyedi módszertani normák, valamint az e célból kidolgozott és jóváhagyott operatív eljárások tudomásul vétele és alkalmazása
13. Valamennyi végrehajtási intézkedés tudomásul vétele és alkalmazása (SCIM) a szolgálat szintjén;
14. A műveletek jogszerűségének, szabályszerűségének és megfelelőségének vizsgálatára, a hibák, a pazarlás, a csalárd gazdálkodás azonosítására, valamint szabálytalanságok vagy esetleges károk azonosítása esetén haladéktalanul jelentést tesz a belső ellenőrzési szolgálat vezetőjének;
15. A belső ellenőrzési tevékenység minőségének javítását célzó jóváhagyott intézkedések végrehajtása, a programban foglalt intézkedések végrehajtása az ellenőrzési tevékenység minőségének biztosítása és javítása érdekében; részvétel a belső ellenőröknek a szolgálatvezető által létrehozott valamennyi folyamatos szakmai képzési programjában;
16. A közszolgálat jogállásáról szóló rendeleteknek, a belső ellenőr etikai magatartási kódexének, valamint a belső ellenőrzési chartának való megfelelés, a 8/12756/2014.03.18 szám alatt kidolgozva, 2020-ban frissítve, jóváhagyva Marosvásárhely megyei jogú város polgármestere által.

17. A polgármester szakapparátusának szervezéséről és működéséről szóló rendeletnek, a belső rendszabályoknak, valamint a munkavédelmi normáknak és a tűzvédelmi normáknak a betartása
18. A Marosvásárhelyi TKE a köztisztviselők etikai és szakmai magatartási kódexe rendelkezéseinek való megfelelés, amelyet a polgármester 2019.11.27.-i, 2684. sz. rendelete alapján hagytak jóvá;
19. Ellátja a törvényben vagy más jogszabályok által előírt, valamint a Helyi Tanács határozatai, a polgármester rendeletei kapcsán vagy hierarchikus módon kapott egyéb feladatokat;

Soós Zoltán
POLGÁRMESTER

A Belső Közauditáló Osztály, ID-405828 keretében meghirdetett I. besorolású fő szakmai fokozatú auditáló végrehajtó köztisztviség feladatköre

1. Adott esetben a belső ellenőrzési (közauditálási) tevékenységnek a megbízhatósági nyilatkozat szintjén történő gyakorlására vonatkozó módszertani normák aktualizálása Marosvásárhely Muncipium Területi-Közigazgatási Egység (TKE) szintjén, az U.C.A.A.P.I./D.G.R.F.P.Braşov véleményezésével;
2. A többéves terv és az éves belső ellenőrzési terv elkészítése a módszertani normákkal összhangban, a DAS igazgatójának koordinációja mellett, e terv tartalmazza majd a polgármesteri hivatal, illetve a közintézmények tevékenységét, a melyek a helyi tanács kötelékébe vannak, továbbá azon természetes és jogi személyek tevékenységét, akik használják a közös pénzalapokat Marosvásárhely Helyi Tanácsa által való finanszírozás alapján;
3. A szolgálati megbízás alapján tervezett belső állami ellenőrzési feladatok ellátása a meghatározott határidők betartásával és a hatályos módszertani normákkal összhangban;
4. Az ad-hoc ellenőrzési feladatok, azaz kivételes jellegű, az éves tervben nem szereplő szolgálati megbízáson alapuló feladatok végrehajtása a hatályos jogszabályok betartása mellett;
5. A jogi rendelkezéseknek megfelelően elvégzett belső ellenőrzési feladatok eredményeinek jelentése;
6. Az elvégzett tevékenységről szóló éves belső ellenőrzési jelentés elkészítése, amely tartalmazza a belső ellenőrzési (közauditálási) tevékenységből eredő főbb megállapításokat, következtetéseket és ajánlásokat;
7. Az ajánlások meghatározott határidőn belüli végrehajtásának nyomon követése, valamint jelentéstétel a nem teljesített ajánlásokról és azok következményeiről;
8. Az irányítási és belső ellenőrzési tevékenység értékelése, a kockázatkezelés, az ellenőrzés, az irányítási folyamatok javítása, a pénzügyi irányítási és kontrollrendszerek szerinti értékelés összhangban van a jogszerűség, szabályszerűség, hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség szabályaival;
9. Az ellenőrzött struktúrák állandó okiratainak létrehozása, éves frissítése és vezetése a jogi normáknak megfelelően;
10. A működési eljárások kidolgozása és aktualizálása a belső ellenőrzési tevékenység gyakorlására vonatkozó konkrét módszertani normákkal összhangban, Marosvásárhely Megyei Jogú Város (TKE) szintjén;
11. Az általa kezelt állami belső ellenőrzési dokumentumok/fájlok archiválása.
12. A 2014.03.18./18. szám alatt kidolgozott, a DRGFP-Brassó által kedvezően jóváhagyott, Marosvásárhely TKE szintjén végzett belső ellenőrzési tevékenység gyakorlására vonatkozó egyedi módszertani normák, valamint az e célból kidolgozott és jóváhagyott operatív eljárások tudomásul vétele és alkalmazása
13. Valamennyi végrehajtási intézkedés tudomásul vétele és alkalmazása (SCIM) a szolgálat szintjén;
14. A műveletek jogszerűségének, szabályszerűségének és megfelelőségének vizsgálatára, a hibák, a pazarlás, a csalárd gazdálkodás azonosítására, valamint szabálytalanságok vagy esetleges károk azonosítása esetén haladéktalanul jelentést tesz a belső ellenőrzési szolgálat vezetőjének;
15. A belső közellenőrzés területén a struktúrákat célzó belső szabályzatok állandó ellenőrzése és a szolgálat vezetőjének figyelmének felhívása minden változásra időszakosan / vagy az általa megállapított határidőn belül ;
16. A jogszabályi változások állandó figyelemmel kísérése, a szolgálat alkalmazottainak figyelmének felhívása minden változás időszakosan/vagy a szolgálatvezető által meghatározott feltételek mellett történt, jogi segítségnyújtást nyújtva a szolgálat szintjén;
17. A belső ellenőrzési tevékenység minőségének javítását célzó jóváhagyott intézkedések végrehajtása, az ellenőrzési tevékenység minőségének biztosítása és javítása

érdekében; részvétel a belső ellenőröknek a szolgálatvezető által létrehozott valamennyi folyamatos szakmai képzési programjában;

18. A közszolgálat jogállásáról szóló rendeleteknek, a belső ellenőr etikai magatartási kódexének, valamint a belső ellenőrzési chartának való megfelelés, a 8/12756/2014.03.18 szám alatt kidolgozva, 2020-ban frissítve, jóváhagyva Marosvásárhely megyei jogú város polgármestere által

19. A polgármester szakapparátusának szervezéséről és működéséről szóló rendeletnek, a belső rendszabályoknak, valamint a munkavédelmi normáknak és a tűzvédelmi normáknak a betartása

20. A Marosvásárhelyi TKE a köztisztviselőknek etikai és szakmai magatartási kódexe rendelkezéseinek való megfelelés, amelyet a polgármester 2019.11.27.-i, 2684. sz. rendelete alapján hagytak jóvá;

21. Ellátja a törvényben vagy más jogszabályok által előírt, valamint a Helyi Tanács határozatai, a polgármester rendeletei kapcsán vagy hierarchikus módon kapott egyéb feladatokat;

Soós Zoltán
POLGÁRMESTER