

NAGYVÁTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

JEGYZŐKÖNYV

NAGYVÁTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

**2021. november 30-án megtartott
közmeghallgatással egybekötött nyílt üléséről**

Készítette: Dr. Ratkovics Ágnes jegyzőkönyvvezető

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Nagyváty Község Önkormányzata képviselő-testületének 2021. november 30-án 16:00 órai kezdettel megtartott közmeghallgatással egybekötött nyílt üléséről

Az ülés helye: Kultúrház, Nagyváty

Jelen vannak: Tömösközi Sándor polgármester
Sarkadi-Nagy János alpolgármester
Kis-Tóth Kálmán képviselő
Sarkadi-Nagy Sándor képviselő
Dr. Ratkovics Ágnes aljegyző

Távol maradt: Nagy Ákos képviselő

Lakosság részéről megjelent: 18 fő

I. NAPIREND ELŐTT:

Tömösközi Sándor polgármester köszönti a megjelent képviselőket és megállapítja, hogy az ülés határozatképes. A polgármester javaslatot tesz a napirendi pontokra.

Kis-Tóth Kálmán képviselő javasolja, hogy a kultúrház bérleti díjáról is döntsenek egy napirendi ponttal egészítsék ki a meghívóban szereplő napirendet.

A kiegészített javaslat alapján a képviselő-testület az alábbi naprendet fogadta el:

- 1.) Belső ellenőrzési jelentés, 2022.évi belső ellenőrzési terv.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 2.) Szigetvári Kórház háziiorvosi ügyelet feladatellátási szerződés módosítása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 3.) Orvosi eszköz beszerzés árajánlatok elbírálása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 4.) Háziiorvosi körzetekről szóló rendelet kiegészítése.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 5.) Kultúrház bérleti díjának meghatározása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 6.) Közmeghallgatás.

II. NAPIREND TÁRGYALÁSA:

1.) Belső ellenőrzési jelentés, 2022.évi belső ellenőrzési terv.

Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Tömösközi Sándor polgármester ismerteti a belső ellenőrzési jelentés főbb megállapításait, valamint a 2022. évi ellenőrzési tervet. Az ellenőrzés kisebb hiányosságokat tárt fel, néhány szabályzatot aktualizálni kell. Javasolja a beszámoló és a jövő évi terv elfogadását.

A képviselő-testület négy igen szavazattal, egybehangzóan a következő határozatot hozta:

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testületének
15/2021. (XI.30.) KT. határozata

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a „A belső kontrollrendszer kialakítása és működése „című vizsgálathoz tárgyú belső ellenőrzési jelentést megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

A Képviselő-testület a 2022. évi éves belső ellenőrzési tervet megismerte, megtárgyalta, azt jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Tömösközi Sándor polgármester

2.) Szigetvári Kórház háziorvosi ügyelet feladatellátási szerződés módosítása.

Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Tömösközi Sándor polgármester ismerteti a Szigetvári Kórház főorvosának a háziorvosi ügyeleti ellátásra vonatkozó feladat-ellátási szerződés módosítására tett javaslatát. Az önkormányzati hozzájárulás mértékét emeli a kórház a megemelkedett költségekre hivatkozva, ez azonban az önkormányzatnak egyre nagyobb terhet jelent. Mivel a feladatot el kell látni és a költségek növekedése nem vitatható, ezért a módosítást el kell fogadniuk.

A képviselő-testület négy igen szavazattal, egybehangzóan a következő határozatot hozta:

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testületének
16/2021. (XI.30.) KT. határozata

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szigetvári Kórház és az önkormányzat között fennálló háziorvosi ügyeletre kötött feladat-átvállalási szerződés módosítását tudomásul veszi, felhatalmazza a polgármestert a szerződés módosítás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Tömösközi Sándor polgármester

3.) Orvosi eszköz beszerzés árajánlatok elbírálása.

Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Tömösközi Sándor polgármester ismerteti az előterjesztést és javasolja, hogy az orvosi eszköz beszerzésre benyújtott árajánlatok közül a legkedvezőbb ajánlatot fogadják el.

A képviselő-testület négy igen szavazattal, egybehangzóan a következő határozatot hozta:

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testületének
17/2021. (XI.30.) KT. határozata

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Orvosi eszközök beszerzése – 2021 című, MFP-AEE/2021 kódszámú pályázati kiírás alapján „**Orvosi eszközök beszerzése Nagyvátyon**” elnevezésű beszerzés során benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó, **Rextra Kereskedelmi Kft.** (2000 Szentendre Rózsa u. 16. adószám: 10437247-2-41)

1.) ajánlatát fogadja el az alábbiak szerint:

<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>ÁFA (Ft)</i>	<i>Bruttó összesen (Ft)</i>
1.185.236,-	320.014,-	1.505.250,-

2. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a vállalkozási szerződés és a további szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Tömösközi Sándor polgármester

- 4.) Háziorvosi körzetekről szóló rendelet kiegészítése.

Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Tömösközi Sándor elmondja, hogy az egészségügyi ellátások körzetéről szóló rendeletüket ki kell egészíteni az iskolaorvosi ellátás körzeteivel, mert ezt nem tartalmazza. Kéri a képviselő-testületet, hogy a rendelet módosítást fogadják el.

A képviselő-testület négy igen szavazattal, egybehangzóan a következőket rendelte:

**Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2021. (XII. 3.)
önkormányzati rendelete
az egészségügyi alapellátás körzeteiről szóló 16/2016. (XII.2.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Rendelet a jegyzőkönyvhöz csatolva !

- 5.) Kultúrház bérleti díjának meghatározása.

Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Tömösközi Sándor polgármester elmondja, hogy a kultúrház bérbe adása során gondot okoz a fűtési költségek elszámolása, ezért az érdeklődőknek napi 20.000,-Ft összeget mondott, de erről még nem született testületi döntés.

Kis-Tóth Kálmán képviselő: ez nem volt megbeszélve, nem egyértelmű mikor mennyiért lehet igénybe venni, ezért kéri a konkrét határozatot hozzák meg.

Sarkadi Nagy Sándor képviselő: egyértelmű, hogy a magas rezsi miatt a fűtési időszakban magasabb bérleti díjat kell megállapítani, a fogyasztás mérése nehezen megoldható, ez lenne jó megoldás. Javasolja, hogy a nyári időszakban napi 10.000,-Ft-ot, októbertől márciusig napi 20.000,-Ft-ot javasol.

Ezt követően a képviselő-testület négy igen szavazattal, egybehangzóan a következő határozatot hozta:

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testületének
18/2021. (XI.30.) KT. határozata

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő Nagyváty Kossuth u. 41. szám alatt lévő faluház bérleti díját a következők szerint állapítja meg:

- Nyári időszak alatt március 16-tól október 14-ig napi 10.000,-Ft
- Téli időszak alatt október 15-től március 15-ig napi 20.000,-Ft a bérleti díj.

A fenti bérleti díjakat 2021. december 1. napjától kell alkalmazni.

Határidő: azonnal

Felelős: Tömösközi Sándor polgármester

6.) Közmeghallgatás.

Tömösközi Sándor polgármester köszönti a lakosság részéről megjelenteket és kéri az észrevételeket, véleményeket mondják el, tegyék fel közérdekű ügyekben kérdéseiket.

Ezt követően a jelenlévők hozzászólásai, kérdései következtek:

A kérdések, vélemények összefoglalva a következők:

- Az internet szolgáltatás nagyon rossz, elkészül-e az optikai hálózat ?
- A temetőben lévő fák levelei kárt okoznak a sírokban, ki kell vágni azokat.
- A kultúrház kapuja és bejárata nagyon rossz, nem lehet biztonságosan behajtani az udvarba.
- A járdaépítést folytatják-e, ahol szükség lett volna, nem készült el.
- Sok a gazdátlan és gondozatlan terület, ezekkel miért nem tesz valamit az önkormányzat.

Tömösközi Sándor polgármester válaszai a felvetésekre a következők:

- Az optikai kábel építése ismét elindult, a megkezdett munkálatokat végző cég ellen büntető eljárás folyik, ezért állt le a kivitelezés. Az önkormányzat ebben nem tud intézkedni, ez központi beruházás.

- A temetőben rendszeresen takarítják a sírok környékét, kaszálnak, a beteg fákat kivágják, de az egészséges fákat nem fogják kivágni, azokra szükség van. A ravatalozó felújítására sikeresen pályáztak, tavasszal megkezdődik a beruházás.
- A kultúrház felújítására sajnos nem kaptak támogatást, a fűtés korszerűsítést, a nyílászárók cseréjét és a külső homlokzat felújítását szeretnék volna megvalósítani. Egyenlőre erre nem kerülhet sor, nincs rá fedezet, a bejáratot azonban ettől függetlenül tavasszal helyreállítják.
- A járdaépítés is pályázatból valósult meg, csak az anyagra kaptak támogatást a kivitelezést saját forrásból kellett megoldani, így nem tudtak nagyobb szakaszt felújítani, de pályázni fognak még a következő években is.
- A gondozatlan területek tulajdonosait felszólítják, sok esetben nem találhatóak meg, ezért sikertelen az eljárás. Az önkormányzat más tulajdonába nem mehet be, nem kaszálhatja le a fűvet.

Tömösközi Sándor polgármester elmondja még, hogy a település fejlesztésére benyújtott pályázatok közül nyert még az orvosi eszköz beszerzése, a játszótér felújítása. A továbbiakban pályázatot nyújtanak be a temető felé vezető út felújítására, tervezik a mérlegház felújítását, valamint a sportpálya rendbe tételét is. A hegyről lezúduló víz sok gondot okoz, a vízelvezetés megoldása nem kis feladat, csak a tervezés kerülne 3 millió forintba, és azzal lehetne pályázatot indítani. Ezt a település nem tudja saját forrásból megoldani, ezért kérelemmel fordult az illetékes hatóságokhoz és az országgyűlési képviselőhöz.

Miután több kérdés, észrevétel nem érkezett, a közmeghallgatást a polgármester lezárta.

Tömösközi Sándor polgármester megköszönte a részvételt és az ülést 18.00 órakor berekesztette.

Kmf.


Tömösközi Sándor
polgármester




Dr. Rátkovics Ágnes
aljegyző

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2021. (XII. 3.) önkormányzati rendelete

az egészségügyi alapellátás körzeteiről szóló 16/2016. (XII.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testülete az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 6. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az egészségügyi alapellátás körzeteiről szóló 16/2016.(XII.2.) önkormányzati rendeletét a következők szerint módosítja.

1. §

Az AZ EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁS KÖRZETEIRŐL című 14/2016 (XII.2.) önkormányzati rendelet a következő alcímmel egészül ki:

„4/A. Iskola-egészségügyi ellátás

4/A. §

(1) Az iskola-egészségügyi ellátás a háziorvos és védőnő együttes szolgáltatásából áll, mely a Nagypeterd Petőfi utca 1/B. és a Nagypeterd Kossuth L. utca 1. szám alatti orvosi rendelőben biztosított.

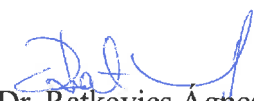
(2) Az általános iskola és az óvoda az iskolafogászati ellátással összefüggésben a szigetvári II. számú fogorvosi körzethez tartozik”

2. §

Ez a rendelet 2021. december 6-án lép hatályba.


Tömösközi Sándor
polgármester

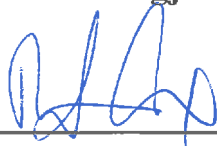



Dr. Ratkovics Ágnes
aljegyző

JELENLÉTI ÍV

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. november 30. napján közmeghallgatással egybekötött testületi ülésén megjelentekről

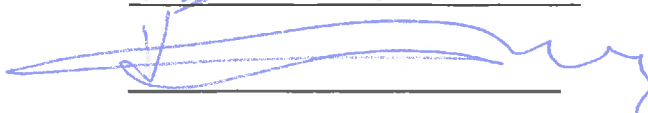
Tömösközi Sándor polgármester



Sarkadi-Nagy János alpolgármester



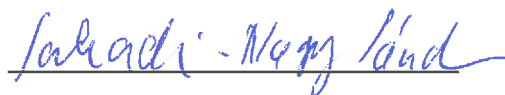
Kis-Tóth Kálmán képviselő



Nagy Ákos képviselő

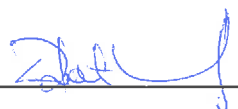


Sarkadi-Nagy Sándor képviselő



Hivatalból meghívott:

Dr. Ratkovics Ágnes aljegyző



Nagyváty Község Polgármestere

H-7912 Nagyváty, Kossuth u. 41.

Telefon: (36) 73/346-022, Fax: 73/446-605

e-mail: nagypeterd@hotmail.com



MEGHÍVÓ

Nagyváty Község Önkormányzata Képviselő-testületének **2021. november 30. napján, kedd 16:00 órai** kezdettel tartandó közmeghallgatással egybekötött testületi ülésére meghívom, és pontos megjelenését kérem.

Az ülés helye: Kultúrház Nagyváty

Javasolt napirendi pontok:

- 1.) Belső ellenőrzési jelentés, 2022.évi belső ellenőrzési terv.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 2.) Szigetvári Kórház háziiorvosi ügyelet feladatellátási szerződés módosítása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 3.) Orvosi eszköz beszerzés árajánlatok elbírálása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 4.) Háziiorvosi körzetekről szóló rendelet kiegészítése.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 5.) Közmeghallgatás.

Zárt ülés keretében:

- 6.) Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatok elbírálása.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester
- 7.) Szociális tűzifa támogatások, segélyezések.
Előterjesztő: Tömösközi Sándor polgármester

Nagyváty, 2021. november 23.

Tisztelettel:




Tömösközi Sándor
polgármester

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzési terve

Áht. 70. § (1) „A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyév megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 31. §.

(1) A belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállítja a tárgyév követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.

(2) Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

(3) Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

A stratégiai ellenőrzési terv 2022. évi célkitűzései:

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás folyamata a jogszabályokban és belső szabályzatokban foglaltaknak megfelelően történjen.

A kockázati tényezőket az alábbi fő folyamatokra vonatkozóan vizsgáltuk:

- a szervezet/intézmények szabályozottsága
- költségvetés tervezés, végrehajtás folyamata
- költségvetési beszámoló készítése, megalapozottsága, alátámasztása leltárral
- ügyiratkezelés folyamata
- beszámoltatás, információáramlás a szervezeten belül
- kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítésigazolás jogszabályszerűsége, összeférhetetlenség szabályozása
- humán erőforrás, közszolgálati nyilvántartások rendszere
- vagyonnal való gazdálkodás, vagyonvédelem, nyilvántartás
- belső kontrollrendszer kialakítása, működése

A költségvetési szerv vezetője a 2020 -2024. időszakra vonatkozóan a Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítésigazolás folyamatát magas kockázatúnak ítélte meg, ezért indokolt a 2022. évben az erre vonatkozó ellenőrzést elvégezni, amelyet az 1. számú melléklet tartalmaz. Szabályozottság, szabályszerű működés vizsgálat keretében ellenőrizzük a Nagypeterd és Környéke Intézményfenntartó Társulás/ Szederinda Óvoda és Konyha, valamint a Somogyapáti és Környéke Intézményfenntartó Társulás/ Játékerszág Óvoda és Konyha intézményeket. Az ellenőrzési folyamatok végrehajtásának elsődleges célja az önkormányzatok és intézményeik zavartalan, szabályszerű működésének

Bertalan Varga
Bernadett

támogatása, az eszközökkel és forrásokkal való hatékony gazdálkodás elősegítése, vagyonvédelem.

Az ellenőrzés kiterjed:

- Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal
- Nagypeterd Község Önkormányzata
- Botykapeterd Község Önkormányzata
- Nagyváty Község Önkormányzata
- Nyugotszenterzsébet Község Önkormányzata
- Rózsafa Község Önkormányzata
- Somogyapáti Község Önkormányzata
- Basal Község Önkormányzata
- Patapoklosi Község Önkormányzata
- Somogyhatvan Község Önkormányzata
- Somogyviszló Község Önkormányzata
- nemzetiségi önkormányzatok
- Szederinda Óvoda és Konyha (Nagypeterd és Környéke Intézményfenntartó Társulás)
- Játékerszág Óvoda és Konyha (Somogyapáti és Környéke Intézményfenntartó Társulás)

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési feladatait jelenleg Megbízási szerződés keretében (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező, az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező, szakmai nyilvántartásában szereplő) 1 fő belső ellenőrzési vezető és 1 fő belső ellenőr látja el.

Az éves ellenőrzési terv a tanácsadói tevékenységre 10 ellenőri napot, a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt nem tartalmaz.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Készült: Szigetvár, 2021. október 20.

Batáné Varga Bernadett
Készítette: Batáné Varga Bernadett – belső ellenőrzési vezető

Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi Éves ellenőrzési terve

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerel, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás, teljesítésigazolás folyamatának ellenőrzése	A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó szabályzatok elkészültek-e, a gazdálkodás folyamatában érvényesülnek-e a jogszabályok és belső szabályzatok előírásai Időszak: szűrópróbaszerűen kiválasztott időszak	BE-T-8/2019. stratégiai terv 7. pontja	szabályszerű ségi	Nagypeterdi KöH, Községi önkormányzatok: Nagypeterd, Botykapeterd, Nagyvát, Nyugotszenterzsébet, Rózsafa, Somogyapáti, Basal Patapoklosi, Somogyhatvan, Somogyviszló, nemzetiségi önkormányzatok	2022. február	40
2.	Szabályozottság ellenőrzése	Az intézmények rendelkeznek-e a kötelezően előírt szabályzatokkal Időszak: az ellenőrzés időpontjában fennálló állapot		szabályszerű ségi	Szedlerinda Óvoda és Konyha Játékország Óvoda és Konyha	2022. február	10
Beszámoló, tervelés	Tanácsadói tevékenység					Folyamatos	10
	Éves ellenőrzési jelentés elkészítése a 2021. évben elvégzett ellenőrzésekről	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) szerinti kötelezettség				2022. január	2
	2023. évi terv elkészítése	Bkr. szerinti kötelezettség				2022. november 30-ig	2

Beszámoló Vörösi Beáta

Iktatószám: BE04-S/2021.

Jövőhagyom
Név: Batáné Varga Bernadett
Aláírás:
Dátum:

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Dr. Ratkovics Ágnes
Aláírás:
Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A belső kontrollrendszer kialakítása és működése
című vizsgálathoz

NAGYPETERDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2021. 10.07.

I.
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Batáné Varga Bernadett (Regisztrációs szám: 5112978) Petrik József (Regisztrációs szám: 5114505)
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzött szerv kialakította és működteti-e a belső kontrollrendszerét a jogszabályoknak megfelelően
Ellenőrzött szervezet(ek)	Nagypeterdi Községi Önkormányzati Hivatal, Nagypeterd, Botykapeterd, Nagyvát, Nyugatszenterzsébet, Rózsafa, Somogyapáti, Basal, Patapoklosi, Somogyhatvan, Somogyviszló községi önkormányzatok
Az ellenőrzés típusa:	Rendszerellenőrzés
Az ellenőrzés tárgya:	a szervezet belső kontrollrendszere működésének ellenőrzése
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások:	interjú, szűrőpróbaszerű és dokumentális vizsgálat
Ellenőrzött időszak:	2021. május havi pénztár-és bankforgalom
Ellenőrzés kezdete és vége:	2021. év-ellenőrzés kezdetéig 2021. szeptember 6. 2021. október 11.
A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2021. szeptember 15., szeptember 17.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	50 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Batáné Varga Bernadett megbízólevél száma: Np/1158-2/2021.
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Petrik József megbízólevél száma: Np/1158-2/2021.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetői:	Dr. Ratkovich Ágnes –jegyző

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A belső kontrollrendszer kialakítására, működtetésére vonatkozó előírásokat az alábbi jogszabályok, standardok tartalmazzák:

- az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. és végrehajtási rendelete: 368/2011. (XII. 31.) korm.rend.
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) korm.rend.
- Magyarországi Államháztartási Belső Kontroll Standardok

A költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv működésének folyamataira és sajátosságaira tekintettel köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a szervezet belső kontrollrendszerét. A rendszer elemei a következők:

1. kontrollkörnyezet
2. integrált kockázatkezelési rendszer
3. kontrolltevékenységek
4. információs és kommunikációs rendszer
5. nyomon követési rendszer (monitoring)

A jelenlegi ellenőrzés alkalmazásával az egyes elemeken keresztül vizsgáltuk a belső kontrollrendszer kialakítását és működését a Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatalnál és a fenntartó önkormányzatoknál.

Főbb megállapítások

1. KONTROLLKÖRNYEZET KIALAKÍTÁSA

- Az Alapító okirat tartalma megfelel az Ávr. 5.§-ban foglaltaknak.
- Az alapító önkormányzatok a közös hivatal létrehozásáról és fenntartásáról megállapodást kötöttek, amely az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 4. §. (1) bekezdésében foglalt tartalmi követelményeknek megfelel.
- A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-e tartalmát tekintve megfelel az Ávr. 13. §-ban foglaltaknak. A szervezeti ábra a 2. számú függékék része.
- Az Ügyrend részletesen meghatározza a hivatal gazdálkodással összefüggő feladatait, valamint a szervezethez tartozó dolgozók gazdálkodási feladat-és hatásköréit.
- A Hivatal 2015. január 1-től hatályos Etikai Kódexe tartalmazza a hivatal munkatársaitól és a vezetőktől elvárt általános értékeket és magatartást.
- A szűrőpróbaszerűen kiválasztott dolgozók Munkaköri leírása rendelkezésre állt, azokat a szükséges aláírásokkal ellátták.
- Az ellenőrzött időszakban a költségvetési szerv vezetője elvégezte a köztisztviselők teljesítményértékelését.
- A hivatali dolgozók rendszeres továbbképzésben részesülnek, melyről képzési terv készült.
- A jegyző elkészítette a jogszabályokban (Ávr. 13. §. és Szt. 14. §.) előírt kötelező szabványokat, azok tartalmilag összhangban vannak a hatályos jogszabályi előírásokkal, a helyi sajátosságok figyelembe vételével készültek.
- A Számlarend része a Számlatűköt, amelyet felül kell vizsgálni az ASP egységes

önkormányzati rendszer bevezetése miatt.

- Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazza a felelősségi és információs szinteket, kapcsolásokat, az irányítási és ellenőrzési folyamatokat.
- A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét a jegyző elkészítette.

2. INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER

- Az ellenőrzött költségvetési szervnél a kockázatkezelési rendszert nem alakították ki, koordinálásiért felelős személy nem lett kijelölve.

3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK

- A jegyző a hivatal Gazdálkodási szabályzatában (hatályos 2015. január 1-től) szabályozta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és az utalványozás rendjét. A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlására jogosult személyeket, aláírásmintákat a szabályzat mellékletei képezik, melyek naprakész információkat tartalmaznak.
- A pénzkészlet ellenőrzése során megállapítható, hogy az elszámolásra kiadott összegekkel nem minden esetben számolnak el a megadott határidőben. Ez a gyakorlat nem felel meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi tv. 72. §. (4) bekezdés c. pontjában foglaltaknak.
- A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Adatkezelési és Adatvédelmi szabállyal, valamint rendelkeznek mindazon szabályzatokkal is, amelyek az informatikai rendszerek biztonsága, adatvédelme érdekében szükségesek.
- 4. **INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ**
 - Az ügyirat kezelési tevékenység az Önkormányzati ASP – iratkezelő rendszer alkalmazásával, a szabályzat szerint valósul meg.
 - A honlapok üzemeltetése, az elektronikus tartalmak feltöltése, karbantartása, rendszer felügyelet- és tárhely biztosítása, az adatbázisok rendszeres mentése, a tűzfal alapú információ védelem és vírusvédelem biztosítása (Somogyhatvan Önkormányzatát kivéve) az Információsabadság portálon valósul meg.
 - Somogyhatvan Községi Önkormányzat adatai a közadat.hu portálon érhetők el.
 - Az Info tv. által előírt közzétételi kötelezettség teljesítése nem teljes körű.

5. MONITORING

- A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal és az alapító önkormányzatok esetében a belső ellenőrzési tevékenységet 2 fő belső ellenőr végzi el Megbízási szerződés keretében.
- A 2020. évben elvégzett ellenőrzés javaslataihoz kapcsolódóan intézkedési terv nem készült.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A Számlarend mellékletének (Számlatükör) feltülvizsgálata szükséges az ASP egységes önkormányzati rendszer bevezetése miatt.
- A Bkr. 7. §. –ban és a Belső kontrollrendszer szabályzat II. fejezete alapján a költségvetési szervnek ki kell alakítania a Kockázatkezelési rendszerét!
- Az elszámolásra kiadott összegekkel való elszámolás során figyelembe kell venni az Szja. tv. 72. §. (4) bekezdésben foglaltakat és a jegyzőnek fel kell hívni az érintettek figyelmét majd ellenőrizni kell a határidő betartását!

A honlapokon az adatok közzététele a közzétételi listákban szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról szóló 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet alapján valósul meg.

A honlapok üzemeltetése, az elektronikus tartalmak feltöltése, karbantartása, rendszer felügyelet- és tárhely biztosítása, az adatbázisok rendszeres mentése, a tűzfal alapú információ védelem és vírusvédelem biztosítása (Somogyhatvan Önkormányzatát kivéve) az Információsabadság portálon valósul meg. Somogyhatvan Községi Önkormányzat adatai a közadat.hu portálon érhetők el.

Az Önkormányzati Hivatali Portál (továbbiakban: Portál) biztosít lehetőséget az önkormányzat természetes személy és jogi személy ügyfelei számára az önkormányzati ASP rendszer szakrendszerei alkalmazásaihoz kialakított, elektronikus elérhető szolgáltatások igénybevétele:

- Adóegyenleg lekérdezés
- Ügykövetés
- Ügyindítás

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. tv. (Info tv.) által előírt közzétételi kötelezettség teljesítése nem teljes körű. Ezen jogszabály I. számú mellékletében foglaltakat kell figyelembe venni a dokumentumok honlapokra való feltöltése során.

5. MONITORING RENDSZER (BKR. 10.§.)

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 hivatal Belső Kontrollrendszer szabályzatának V. része tartalmazza a monitoring rendszer működésére vonatkozó feladatokat. A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal és az alapító önkormányzatok esetében a belső ellenőrzési tevékenységet 2 fő belső ellenőr végzi el Megbízási szerződés keretében. A képviselő testületek által elfogadott éves belső ellenőrzési terv szerinti ellenőrzés a belső ellenőrzési vezető által elkészített stratégiai terv kockázatelemzésén alapul. Az ellenőrzés a megállapított észrevételeit és javaslatait Ellenőrzési jelentésben küldi meg a költségvetési szerv vezetőjének, aki a csatolt Záradékon aláírásával elfogadja a jelentést és egyben nyilatkozik a javaslatokra tett intézkedési terv határidőben történő megküldéséről. A 2020. évben elvégzett ellenőrzés javaslataihoz kapcsolódóan intézkedési terv nem készült.

Belső kontrollrendszer értékelése

A költségvetési szerv vezetőjének értékelési és nyilatkozattételi kötelezettségét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 11. §-a, a belső kontrollrendszer témakörében előírt továbbképzési kötelezettséget pedig a 12. §-a tartalmazza. Az ellenőrzött költségvetési szerv a vizsgált időszakban a belső kontrollrendszer kialakítását és működését nem értékelte, nyilatkozatot nem tett.

Keltezés:	Keltezés:
Aláírás:	Aláírás:
Név:	Név:

- Adatbiztonsági rendszabályok
- Adatvédelmi incidens
- Érintettek adatkezeléssel kapcsolatos jogai
- Függelékek

Informatikai rendszerek biztonsága, adatvédelme

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatalban és a Somogyapáti Kirendeltségen mind egyedi, mind hálózatban (a számítógépek egy router-be csatlakoznak) üzemelő számítógépek működnek, melyek különböző távadat rendszerekhez (ASP, KIRA, E-SZEMÉLY, E-adat, AEK, banki rendszerek, államkincstári rendszerek, stb) csatlakoznak.

Rendelkeznek mindazon szabályzatokkal, amelyek az informatikai rendszerek biztonsága, adatvédelme érdekében szükségesek. A szabályzatok 2018. január 2-től hatályosak, az ASP rendszerre való átállás okán azokat külső vállalkozó készítette, a rendszerkövetéséről is ő gondoskodik.

A beszámolás rendjét a hivatal Ügyrendje, a Gazdálkodási szabályzat és a Munkaköri leírások tartalmazzák.

IV. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ (BKR.9.5.)

Az információra a költségvetési szerv minden szintjén szükség van az eredményes kontroll és a hivatal céljainak elérése érdekében. A költségvetési szerv vezetője és a hivatali dolgozók, valamint a polgármesterek közötti kommunikációs és információs kapcsolatok a szükségletek szerint alakulnak, a jegyző naprakész információkkal rendelkezik mind a hivatal, mind a kirendeltség tekintetében.

Iratkezelés

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Iratkezelés Szabályzattal, amely 2018-tól hatályos. A szabályzatot a Baranya Megyei Kormányhivatal és a Magyar Nemzeti Levéltár Baranya Megyei Levéltára egyetértő záradékkal látta el.

Az Iratkezelési szabályzat rendelkezik az iratok kezelésének általános követelményeiről és teljeskörűen szabályozza az iratkezelés és az irattározás folyamatát.

Az ügyirat kezelési tevékenység az Önkormányzati ASP – iratkezelő rendszer alkalmazásával, a szabályzat szerint valósul meg.

A tanúsított Iktató szoftver támogatja az iratok értekezését, pontását, iktatását, szignálását, továbbítását, expedícióját, kézbesítését, kiadmányozását, postázását, iratárba adását, irattári kezelését és levéltárba adását, az ezekhez kapcsolódó metaadatok egységes nyilvántartását és megjelenítését.

Információs szabadság portál

A közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény az államigazgatási szervek részére előírja az ügyfelek internetes honlapon keresztüli folyamatos tájékoztatását.

- A jegyzőnek intézkednie szükséges az Info tv. 1. számú mellékletében előírt közzétételei kötelezettség teljesítése érdekében!

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

III.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 69. §-a rendelkezik a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működtesítésének céljáról, valamint előírja azt is, hogy a létrehozásért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Bkr.) 3. §-a tartalmazza a belső kontrollrendszer elemeit és az azokra vonatkozó előírásokat.

A hivatkozott jogszabályok alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
 - b) integrált kockázatkezelési rendszer,
 - c) kontrolltevékenységek,
 - d) információs és kommunikációs rendszer, és
 - e) nyomon követési rendszer (monitoring)
- kiakktatásért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A jelenlegi ellenőrzés alkalmával az egyes elemeken keresztül vizsgáltuk a belső kontrollrendszer kiakktatását és működését a Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatalnál és a fenntartó önkormányzatoknál.

1) KONTROLLKÖRNYEZET (BKR. 6.5.)

Az ellenőrzés első lépéseként a pozitív kontrollkörnyezet kiakktatása érdekében tett intézkedéseket értékeljük. A kontrollkörnyezet az alapja a belső kontrollok összes többi elemének, amely biztosítja a fegyelmet és a rendet a szervezetben.

- A megfelelő kontrollkörnyezet kiakktatásánál lényeges, hogy világos legyen a szervezeti struktúra, a felelősségi, alá-és fölérendeltségi viszonyok, etikai elvárások és átlátható a humán erőforrás-kezelés, valamint biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.
- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kiakktatni és működtetni a szervezetben belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
- A kontrollkörnyezet része az elkészített és rendszeresen aktualizált ellenőrzési nyomvonal is.
- A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.
- Jogszabályok írják elő azokat a kötelező szabályzatokat is, amelyek teljes egészében – vertikálisan és horizontálisan is – lefedik a költségvetési szerv tevékenységét.

Alapító okirat

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal Alapító okirata 2015. január 1-jén lépett hatályba. Az Alapító okirat tartalmazza az alábbiakat:

- a költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelyek
- jogelődjének megnevezése
- költségvetési szerv közfeladata, szakmai alaptevékenysége, államháztartási szakágazati besorolása
- illetékességi területe
- irányítói szerv megnevezése, székhelye
- az alapítói jogokat gyakorló irányító szervek megnevezése, székhelye
- vezetők megbízási rendje
- a foglalkoztatottakra vonatkozó foglalkoztatási jogviszonyok megjelölése
- az alapító okirat hatályba lépése

Az Alapító okiratot az alapító önkormányzatok képviselő-testületei elfogadták, annak tartalma megfelel az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 5. §. (1)-(3) bekezdésében foglaltaknak.

Megállapodás közös önkormányzati hivatal alakításáról és fenntartásáról

Az alapító önkormányzatok a közös hivatal létrehozásáról és fenntartásáról megállapodást kötöttek, amely az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 4. §. (1) bekezdésében foglalt tartalmi követelményeknek megfelel.

Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal a 2011. évi CLXXXIX. tv. 84-86. §-ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely 2015. február 19-én lépett hatályba.

A szabályzat 1. része általános rendelkezéseket tartalmaz, melyben rögzítették az alábbiakat:

- SZMSZ célja, hatálya,
 - a hivatal megnevezése, jogállása, működési területe,
 - a hivatal bélyegzői,
 - szervezeti felépítés, a hivatal feladatai, alaptevékenysége
 - a hivatal finanszírozása,
 - a hivatal alapító okirata, megállapodásai, belső szabályzatai
- A II. fejezet határozza meg a hivatal irányítására és vezetésére vonatkozó előírásokat. A III. rész a hivatal felépítését, szervezeti egységeit, a IV. rész a működési szabályokat tartalmazza. A Záró rendelkezésekben rögzítették a hatályba lépés időpontját.

1. számú függelék: a közigazgatási és hatósági ügyek szempontjából fontos jogszabályok
2. számú függelék: szervezeti ábra
3. számú függelék: a hivatal dolgozóinak feladat-és hatásköre

Az SZMSZ tartalma megfelel az Ávr. 13. § ban foglaltaknak.

A határidőre el nem számolt előleg adatokat következő táblázat tartalmazza:

Kiadott előlegekkel késve elszámoltak 2021				
Pénztárbizonylat száma	Partner	Bruttó érték	Lejárat határidő	Kiegészítés dátuma
Bonyolítandó				
K-2021/34857/7/18	Geller Jánosné	571 600	2021.08.29	2021.08.31
Nagyváltó				
K-2021/34879/1/2	Kasza Sándor	50 000	2021.02.04	2021.02.08
K-2021/34879/1/6	Tómoszkózi Sándor	300 000	2021.02.06	2021.02.08
K-2021/34879/2/20	Kasza Sándor	50 000	2021.03.23	2021.03.25
K-2021/34879/3/13	Tómoszkózi Sándor	400 000	2021.04.07	2021.04.08
K-2021/34879/3/32	Kasza Sándor	50 000	2021.04.26	2021.05.03
K-2021/34879/5/10	Tómoszkózi Sándor	400 000	2021.06.05	2021.06.08
K-2021/34879/3/16	Kasza Sándor	50 000	2021.06.20	2021.06.22
K-2021/34879/3/17	Kasza Sándor	50 000	2021.07.23	2021.07.26
Nagyváltó Kiegészítendő				
K-2021/1111/4/3	Tómoszkózi Sándor	100 000	2021.04.30	2021.05.05
K-2021/34879/3/18	Tómoszkózi Sándor	200 000	2021.08.06	2021.08.09
Nyugatszentkereszt				
K-2021/34880/3/9	Vincze Balázs Attila	130 000	2021.04.15	2021.04.23
K-2021/34880/4/12	Vincze Balázs Attila	150 000	2021.05.22	2021.06.15
K-2021/34880/6/12	Vincze Balázs Attila	150 000	2021.07.14	2021.07.29
K-2021/34880/3/12	Hardi Jánosné	230 000	2021.07.22	2021.07.29
Rózsafa				
K-2021/34891/6/6	Kovács Szabolcs	100 000	2021.08.20	2021.09.06

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzési nyomvonala tartalmazza a tervezési és végrehajtási folyamatának ellenőrzési nyomvonalát táblázatos formában. (Kik felelősek a feladatellátásért, a folyamatba beépített kontrollokat, az ellenőrzésért felelősöket.)

Ennek megfelelően a pénztáros minden nap tekintse át az aktuális elszámolási kötelezettségeket, és hívja fel a kötelezettek figyelmét az elszámolás esedékességére! Amennyiben az elszámolás ennek ellenére sem valósul meg, jelentse ezt a szervezet vezetőjének (jegyző, aljegyző) aki felszólítja a kötelezettet a haladéktalan elszámolásra, mivel ez a helytelen gyakorlat nem felel meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi tv. 72. §. (4) bekezdés c. pontjában foglaltaknak.

Hozzáférségi kontrollok

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal és a fenntartó önkormányzatok mindegyike rendelkezik Adatkezelési és Adatvédelmi Szabályzattal, melyek 2019. 09.01-től léptek hatályba. A szabályzat célja, hogy meghatározza a hivatal és minden önkormányzat (adatkezelő) adatkezelését az Európai Parlament és Tanács 2016/679. Rendelete és az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. tv. alapján. Ennek megfelelően a szabályzatok a következő tartalommal készültek el:

- Általános rendelkezések
- Az adatkezelés szabályai, elvei
- Az adatkezelő feladat-és hatásköre
- Az adatvédelem szervezete
- Adatkezelés szabályai
- Foglalkoztatással kapcsolatos adatkezelés
- Adatkezelés adó és számviteli kötelezettségek céljából
- Weboldallal kapcsolatos adatkezelés, közérdekű adatok közzététele

utalványozás: rendjelt. A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó személyeket, aláírásmintákat a szabályzat melléklete képezi, melyek naprakész információkat tartalmaznak.

Folyamatba épített kontrollok a pénzkézelés során

A belső kontrollrendszer működése és az integritás vizsgálata során fontos helyénvalósági kritérium a folyamatba épített ellenőrzés érvényesülése a pénzgazdálkodás folyamatában. Az ellenőrzött időszak 2021. év május havi bank- és pénztárforgalma volt.

A vizsgált időszakban a bankkivonatok, pénztárbizonylatok gondosan, lefűzve megtalálhatók. Az ellenőrzés folyamán a KÖH, a Kirendeltség és az önkormányzatok 2021. május havi bank- és pénztárforgalmát szűrópróba szerint ellenőriztük a költségvetési elszámolási számlákra (főszámlákra) és a házipénztárakra vonatkozóan.

A pénztárbizonylatokhoz és a bankbizonylatokhoz az alaphibonylatokat és az utalványrendeleteket csatolták, azokon a (teljesítés igazoló, utalványozó, ellenjegyző, érvényesítő, pénztárellenőr, szakmai teljesítés igazoló) aláírások minden esetben szerepelnek.

Bankforgalom:

- A hivatalban és a kirendeltségen ügyféltérminális bankkapcsolat működik. A szabályzat rendelkezik az elektronikus bankkapcsolat szabályairól.
- A költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó bankkártya nincs használatban.
- Az utalványrendelet csatolása minden esetben megvalósult, formailag és tartalmilag megfelel a jogszabályoknak, az aláírások rendben voltak.
- A szükséges alapidokumentumokat, határozatokat csatolták.

Pénztárforgalom:

- A pénztárforgalom, pénztárbizonylatok kiállítása az ASP számítógépes programmal történik.
- Bankból felvett készpénz ugyanazon a napon bevételezték a pénztárba.
- A napi záró pénzkészletek nem lépték túl a napi maximális értéket.
- Időszaki pénztárjelentést havonta készítenek.
- Az öszterhetetlenségi szabályokat betartották.
- Az elszámolásra kiadott előlegekről nyilvántartást vezetnek.
- Az elszámolás több esetben az elszámolási határidőt túllépve valósult meg.

Ügyvend

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal ügyrendje 2015. február 19-től hatályos. Az ügyrend részletesen meghatározza a hivatali gazdálkodással összefüggő feladatokat, valamint a szervezethez tartozó dolgozók gazdálkodási feladat-és hatáskörét.

Köszölgélati szabályzat

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. január 1-től hatályos Köszölgélati szabályzattal rendelkezik, amely a következőket tartalmazza:

- I. fejezet- szabályzat hatálya
- II. fejezet- szabályozta a munkáltatói jogok gyakorlásának átruházását: saját hatáskörben gyakorolt munkáltatói jogok, átruházott munkáltatói jogok, saját és átruházott hatáskörben gyakorolt munkáltatói jogok közös szabályai,
- III. fejezet- munkaidő és rendkívüli munkavégzés szabályai: munkaidő meghatározása, rendkívüli munkavégzésre vonatkozó szabályok,
- IV. fejezet- szabadság kiadása, szabadságolási terv, engedélyezés
- V. fejezet – köztisztviselő díjazása: illetményalap mértéke, illetményelterítés, pótlékok, helyettesítési díj
- VI. fejezet- Cafetéria juttatással kapcsolatos szabályok: Nyilatkozat a cafeteria-juttatás keret igénybevételeiről, a nyilatkozat év közbeni módosítása, az adott évi keretösszeg maradvány felhasználása, az áthelyezéssel érintett személy cafeteria-juttatása, Cafetéria-juttatás a köztisztviselő év közbeni köszölgélati jogviszonya megszűnése esetén, ki nem jogosult cafeteria juttatásra
- VII. fejezet- szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatások: juttatások fedezete, juttatások fajtái, munkába járáshoz szükséges közlekedési bérlet vagy utazási költségértékes, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás, családalapítási támogatás, temetési segély, illetményelőleg, egészségügyi szűróvizsgálat, számítógépes védőszemüveg,
- VIII. fejezet- jutalom
- IX. fejezet- humánpolitikai folyamatok szabályozása: munkatársak felvétele, munkaköri leírás, teljesítményértékelés, minősítés, adatrövidelmi rendelkezések, munkakör átadás-átvétel szabályai, szakmai anyagok biztosítása
- A Köszölgélati szabályzat 2. alkalommal módosult:
 - 5/2018. (XII.3.) Jegyzői utasítás, amely alapján a „képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás” részben történt változás
 - 1/2019. (01.02.) jegyzői utasítás a képzettségi pótlékra vonatkozó szabályokat határozza meg

Etikai Kódex

A megfelelő kontrollkörnyezet kialakításában fontos szerepe van az etikai elvárások rögzítésének is. A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. január 1-től hatályos Etikai Kódexe tartalmazza a hivatali munkatársaitól elvárt általános értékeket és magatartási, mint a csapatszellem, elkötelezettség, humánus, tisztesség, felelősségvállalás, szakmai felkészültség, szolgáltatói kultúra stb. Ezen felül a hivatali vezetőktől elvárt értékek és magatartás szabályok is megfogalmazásra kerültek. Az Etikai kódexben foglaltakat valamennyi

munkavállaló magára nézve kötelező érvényűnek ismeri el, melynek tényét az 1. számú melléklet szerinti Megismerési nyilatkozat aláírása erősítette meg.

Munkaköri leírások

A kinevezési okmány mellékletét képezi az adott munkakörhöz kapcsolódó munkaköri leírás, amely a munkatárs jogait, kötelezettségeit, felelősségét, a megfelelő munkakörülmények biztosítását tartalmazza. A gördülékeny munkavégzés biztosításához és az esetleges felelősségre vonás érvényesítéséhez szükséges a munkaköri leírások naprakész tétele. A helyszíni ellenőrzés során a szűrőpróbaszerűen kiválasztott dolgozók Munkaköri leírása rendelkezésre állt, azokat a szükséges aláírásokkal ellátták.

Teljesítményértékelések

A Közfoglalkoztatási törvényről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 130. §-ában és a 10/2013. (VI. 30.) KIM rendeletben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzött időszakban a költségvetési szerv vezetője elvégezte a köztisztviselők teljesítményértékelését. Ennek keretében rögzítették az egyéni teljesítménykövetelményeket, a kompetencia alapú munkamagatartás tényezőit, majd az értékelő lapon a jegyző értékelte a követelményeknek való megfelelés teljesítési szintjét.

Képzések

A hivatali dolgozók rendszeres továbbképzésben részesülnek, melyről képzési terv készült.

Szabályzatok

A Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli politikája 2015. január 1-től hatályos. Módosításra 1 alkalommal, az 1/2020. (XI.22.) számú jegyzői utasítással került sor, ennek keretében kiegészült az eredeti szabályzat 8. pontja.

A Számviteli politikához kapcsolódóan a jegyző elkészítette az Eszközök és források értékelési szabályzatát, a Pénzkezelési szabályzatot, Leltárkészítési és leltározási szabályzatot, Bizonylati rendet, Önköltségszámítási szabályzatot, Beszerzések lebonyolításának szabályzatát.

A szabályzatok tartalma összhangban van a hatályos jogszabályi előírásokkal, a helyi sajátosságok figyelembe vételével készültek.

A Számlarend 2015. január 1-től hatályos. A számlarend része a Számlatükör, amelyet felül kell vizsgálni az ASP egységes önkormányzati rendszer bevezetése miatt.

Belső kontrollrendszer szabályzat, Ellenőrzési nyomvonal

A Belső kontrollrendszer szabályozás 2015. január 1-től hatályos.

Tartalmi felépítése:

- I. rész – a kontrollkörnyezet összetevői,
- II. rész – kockázatkezelés
- III. rész- a kontrolltevékenységek kialakítására vonatkozó előírások
- IV. rész – információs és kommunikációs rendszer

- V. rész - Monitoring

A Belső kontrollrendszer szabályzat 1. számú mellékleteként készült el a költségvetési szerv működési folyamatainak ellenőrzési nyomvonala. Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazza a felelősségi és információs szinteket, kapcsolatokat, az irányítási és ellenőrzési folyamatokat.

Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje

A Belső kontrollrendszer szabályzat 2. pontja tartalmazza a szabálytalanságok alapeseteire, megelőzésére, észlelésének kötelezettségére, az intézkedésekre, eljárásokra az intézkedések nyomon követésére és nyilvántartására vonatkozó szabályokat. A hatályos Bkr. 6.§. (4) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét. Ennek megfelelően készült el a Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal erre vonatkozó – 2020. december 1-jétől hatályos – szabályzata. A jegyző, mint integritás felelős, ellátja a szervezeti integritást sértő és a korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat. A szabályzatban meghatározták az integritás felelős feladatát az integritás sérelmet tartalmazó közérdekű bejelentések kezelése során, a bejelentések típusait, minősítését, értékelését, a bejelentés vizsgálatának folyamatát, a vizsgálat során alkalmazandó egyéb szabályokat, a bejelentések iratainak kezelésére, nyilvántartására, őrzésére vonatkozó előírásokat.

II. INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER (Bkr. 7. §.)

A kockázatkezeléssel kapcsolatos szabályokat a Belső Kontrollrendszer szabályzat II. fejezete tartalmazza. A Bkr. 7. §. (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző köteles integrált kockázatkezelési rendszert működtetni. Fel kell mérni és meg kell állapítani a Hivatal tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, meg kell határozni a kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket, valamint azok teljesítésének, folyamatos nyomon követésének módját. Az ellenőrzött költségvetési szervnél a kockázatkezelési rendszert nem alakították ki, koordinálásaért felelős személy nem lett kijelölve.

III. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK (BKR. 8.§)

A hivatal vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

A hivatal vezetője köteles a szervezet különféle belső szabályzataiban az alábbiakat szabályozni:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárások,
- az információkhoz való hozzáférés,
- fizikai kontrollok (hozzáférés az eszközökhöz)
- beszámolási eljárások.

A jegyző a hivatal Gazdálkodási szabályzatában (hatályos 2015. január 1-től) szabályozta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és az



Szigetvári Kórház

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Telefon +36 73/500-500 x Fax: +36 73/311-016
E-mail: titkarsag@szigetvarkorhaz.hu
web: www.szigetvarkorhaz.hu

Ikt.sz.: ALT.109/2021

Tárgy: Feladat-átvállalási szerződés módosítása

Ny

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A Háziorvosi ügyelet Feladat-Átvállalási Szerződés aktualizálása tavalyi évben történt utoljára.

Mivel az ügyeletes orvosok óradíja ez évben jelentősen megemelkedett, a szakszemélyzet illetve a gépkocsivezetők munkabére a jogszabályi módosítás miatt emelésre került, továbbá a működés egyéb költségei is emelkedtek, az OEP finanszírozás és fejkvóta továbbra sem fedezi a háziorvosi ügyelet működtetését.

Hivatkozva a Feladat-Átvállalási Szerződés 4.3. pontjára csatoltan küldöm 2020. 10.01 – 2021.09.30. időszakra készült költségkalkulációt.

A költségkalkuláció önköltségi alapon készült, nyereséget nem tartalmaz.

Ennek értelmében szükségessé vált a hozzájárulás korrekciója, mely a 2007. július 1. napjától kötött Feladat Átvállalási Szerződés módosítását vonja maga után.

Kérem, a tájékoztató levélben leírtak szíves tudomásul vételét, az új díj költségvetésükbe történő beépítését a szerződésünk 4.3. pontja szerint és a szerződés-módosítást aláírva, 2021. december 20-ig szíveskedjék címünkre visszaküldeni.

Amennyiben a szerződés-módosítás aláírva fenti időpontig nem érkezik be intézményünkhöz, úgy kénytelenek leszünk a feladat-átvállalási szerződést felmondani, mivel veszteséggel nem tudjuk a feladatot vállalni.

2021. november 08.

Tisztelettel:

SZIGETVÁRI KÓRHÁZ

Adószám: 15813705-2-02

Bsz.: 10024003-00333049

Dr. Berecz János Tamás
főigazgató

22

Háziorvosi ügyelet költség-bevétel kalkuláció 2020.10.01-2021.09.30 időszakból, egy hónapra vetítve.	
Kiadás összesen:	Havi
Bér	
Orvos	4 687 500
nővér + gk. vezetők	3 839 021
Dologi	
Üzemanyag:	72 658
Gk. javítás	49 952
Biztosítás	24 593
Gyógyszertár bér	53 728
Karbantartás	14 546
Takarítás	6 500
Mosás	63 800
Anyaggazdálkodás	9 106
Gyógyszer, kötszer	8 526
Műszaki anyagok	8 000
Irodaszer, nyomtatvány	4 358
Szakmai anyagok	13 833
Posta, telefon, Internet	27 450
Fűtés	35 792
Vízdíj	49 500
Áramdíj	21 900
Orvos Szakmai biztosítás	90 000
Amortizáció	120 000
Központi irányítás	82 500
Kiadás összesen:	9 283 264
Bevétel összesen:	Havi
OEP finansz. 2020. év/hó	3 257 000
Önkormányzati hozzájárulás	5 074 590
Bevétel összesen:	8 331 590
2021. január 1-től fizetett hozzájárulás/fő	183 Ft
2022. január 1-től fizetendő többlet hozzájárulás/fő	34 Ft
2022. január 1-től fizetendő hozzájárulás összesen/fő	217 Ft
	-951 674



Szigetvári Kórház

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Telefon +36 73/500-500 * Fax: +36 73/311-016
E-mail: titkarsag@sizigetvarkorhaz.hu
web: www.sizigetvarkorhaz.hu

UP 2715-5/2021
érh. 2021. 11.16.

FELADAT-ÁTVÁLLALÁSI SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁS

amely létrejött egyrészről:

Nagyváty település Önkormányzata
cím: 7940 Nagyvát Kossuth u. 41
(a továbbiakban mint **Megbízó**)

másrészről

Szigetvári Kórház

(képviseli: Dr. Berecz János Tamás főigazgató) székhely: 7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
(a továbbiakban mint **Megbízott**)

között a háziorvosi ügyeletre kötött Feladat Átvállalási Szerződés 4.2. pontja az alábbiak szerint módosul:

4.2. Az Ügyelet működtetésére az OEP által nyújtott finanszírozáson felül a Megbízó a szerződés elválaszthatatlan részét képező l.sz. mellékletben foglalt költségkalkulációnak megfelelően 2022. január 01-től **217,- Ft/fő/hó** fejkvótát fizet a Megbízott által kiállított számla alapján a 10024003-00333049-00000000 számú bankszámlájára.

Szigetvár, 2021. november 08.

Megbízó:

Polgármester

jegyző

Megbízott:

Szigetvári Kórház
Adószám: 15827105-0-02
Bsz: 10024003-00333049-00000000
Szigetvári Kórház
Dr. Berecz János Tamás
főigazgató

Pénzügyi ellenjegyzés

ELŐTERJESZTÉS

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülésére

2021. november 30.

Napirendi pont sorszáma:	2. napirend
Tárgy:	„Orvosi eszközök beszerzése Nagyvátyon” tárgyú ajánlatkérési felhívás keretében beérkezett ajánlatok értékelése
Előterjesztő:	Tömösközi Sándor polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Ratkovics Ágnes aljegyző
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van</u>
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u>
Döntési forma:	<u>határozat</u>

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyvát Község Önkormányzata a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, **Orvosi eszközök beszerzése – 2021** című, MFP-AEE/2021 kódszámú pályázati kiírásra 2021. 06. 14. napján támogatási kérelmet nyújtott be **Orvosi eszközök beszerzése Nagyvátyon** címmel.

A pályázat megfelelt a pályázati kiírásban meghatározott tartalmi értékelési szempontoknak, ezért **támogatásra jogosult** a 2021. augusztus 12. napján kelt Támogatói Okirat (iratazonosító: 3290116754) értelmében. Így a projekt megvalósítására a Támogató **1.618.429,- Ft** összegű, vissza nem térítendő költségvetési támogatásban részesítette az Önkormányzatot.

A projekt megvalósítására a pályázati kiírás által biztosított **100%-os mértékű támogatási előleget** utalt ki a Támogató az Önkormányzat fizetési számlájára a Támogatói Okirat közlését követően.

A támogatás intenzitása: 100%

A projekt megvalósításának tervezett kezdete: 2021. július 1.

A projekt megvalósításának tervezett fizikai befejezése: 2022. június 25.

Az önkormányzat a projekt megvalósítása során köteles a meghatározott tájékoztatási és nyilvánossági kötelezettségeknek eleget tenni (jelen esetben egy darab projekttábla beszerzésével) a Magyar Falu Program Arculati Kézikönyve alapján. A projekttábla megrendelése az ajánlatkérési dokumentáció kiküldésével egy időben megtörtént.

Az Önkormányzat az orvosi eszközök megvásárlására beszerzési eljárást folytatott le 2021. októberében.

Az ajánlatkérés tárgya a következő volt: Az Ajánlatkérő „Orvosi eszközök beszerzése Nagyvátyon” tárgyú beszerzést kíván megvalósítani a Magyar Falu Program keretében **Orvosi eszközök beszerzése – 2021** című, MFP-AEE/2021 kódszámú pályázati kiírás alapján nyertes, 3290116754 iratazonosító számú nyertes projekt keretében.

A beszerzés kapcsán a következő, megfelelő jogosultsággal rendelkező és egymástól független vállalkozások lettek megkeresve:

1. Global Clean 2005 Kft.

Székhely: 1046 Budapest Külső-Szilágyi út 44.

Adószám: 13588964-2-41

Képviselő: Tóth László

E-mail cím: palyazat@globalclean2005.hu

2. Rextra Kereskedelmi Kft.

Székhely: 2000 Szentendre Rózsa u. 16.

Adószám: 10437247-2-41

Képviselő: Pécs-Jancsa Szilvia

E-mail cím: pecs@reextra.hu

3. Falfok Műszaki, Kereskedelmi és Ingatlanhasznosító Kft.

Székhely: 1031 Budapest Petur u. 31.

Adószám: 23754731-2-41
Képviselő: Várkonyiné Ruga Éva
E-mail cím: falfok3@gmail.com

Az árajánlatok beérkezésének határideje az egyszerű ajánlatkérő szerint 2021. október 30. volt,
az ajánlattételi határidő lejártáig beérkezett ajánlatok:

1. sz. ajánlat:

Ajánlattevő neve: **Global Clean 2005 Kft.**

Ajánlati ár:

<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>ÁFA (Ft)</i>	<i>Bruttó összesen (Ft)</i>
1.259.795,-	340.145,-	1.599.940,-

2. sz. ajánlat:

Ajánlattevő neve: **Rextra Kft.**

Ajánlati ár:

<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>ÁFA (Ft)</i>	<i>Bruttó összesen (Ft)</i>
1.185.236,-	320.014,-	1.505.250,-

3. sz. ajánlat:

Ajánlattevő neve: **Falfok Kft.**

Ajánlati ár:

<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>ÁFA (Ft)</i>	<i>Bruttó összesen (Ft)</i>
1.283.890,-	346.650,-	1.630.540,-

Beérkezett ajánlatok értékelése:

Az egyszerű ajánlatkérés tartalmazta az ajánlatok elkészítésére, tartalmi és formai követelményeire vonatkozó előírásokat, amelynek a benyújtott ajánlatok megfelelnek.

Az egyszerű ajánlatkérésben az ajánlatkérő előírta, hogy eredményes ajánlatkérés esetén az ajánlatkérő a legalacsonyabb ajánlati árat megajánló ajánlattevővel köt szerződést.

A benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot a következő ajánlattevő adta az alábbiak szerint:

Ajánlattevő neve: **Rextra Kereskedelmi Kft.**

Székhely: 2000 Szentendre Rózsa u. 16. adószám: 10437247-2-41

Ajánlati ár: **mindösszesen bruttó: 1.505.250,- Ft**

Jelen előterjesztés alapján kérem, a Tisztelt Testületet, hogy valamennyi körülmény figyelembe vételével hozza meg tárgyi határozatát a beszerzési eljárás nyertesét illetően.

Mellékletek:

- ajánlatkérési dokumentáció
- ajánlattevők összesítő ajánlatai (3 db)
- vállalkozási szerződés minta

Határozati javaslat

Nagyvátý Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Orvosi eszközök beszerzése – 2021 című, MFP-AEE/2021 kódszámú pályázati kiírás alapján „**Orvosi eszközök beszerzése Nagyvátyon**” elnevezésű beszerzés során benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó, **Rextra Kereskedelmi Kft.** (2000 Szentendre Rózsa u. 16. adószám: 10437247-2-41)

1.) ajánlatát fogadja el az alábbiak szerint:

<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>ÁFA (Ft)</i>	<i>Bruttó összesen (Ft)</i>
1.185.236,-	320.014,-	1.505.250,-

2. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a vállalkozási szerződés és a további szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Tömösközi Sándor polgármester

Nagyváty, 2021. november 20.




Tömösközi Sándor
polgármester