

Jegyzőkönyv

**Oltárc Község
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
nyílt üléséről**

2019. december 3.

Határozat szám: 19, 20, 21/2019. (XII. 03.)

J e g y z ő k ö n y v

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testület nyílt üléséről

Az ülés helye: Oltárc Önkormányzat Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2019. december 3. 17.35 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol maradt: -

Mező Anita elnök tisztelettel köszöntötte a képviselőket. Megállapította, hogy a testület határozatképes, mivel az ülésen mind a 3 fő megválasztott képviselő megjelent.

Javaslatot tegyék az alakuló ülés napirendi pontjaira:

Napirendi pontok:

1./ 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)

Előadó: Mező Anita elnök

2./ Aktuális feladatok megbeszélése

Előadó: Mező Anita elnök

A javasolt napirendet a képviselő-testület egyhangúlag elfogadta.

1./ 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)

Előadó: Mező Anita elnök

Mező Anita elnök ismertette a 2020. évi belső ellenőrzési tervet. Elmondta, hogy a tervet a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatallal kötött feladatellátási megállapodás alapján a SZAHK-ÉRTELEM 2006. Bt. készítette.

A képviselők az előterjesztést tudomásul vették.

Mező Anita elnök feltette szavazásra a 2020. évi belső ellenőrzési terv elfogadását.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta:

19/2019. (XII. 03.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi belső ellenőrzési tervet jóváhagyta.

Határidő: azonnal

Felelős: Mező Anita elnök

2./ Aktuális feladatok megbeszélése

Előadó: Mező Anita elnök

Mező Anita elnök elmondta, hogy ebben az évben terveznek még a gyerekeknek Mikulás csomagot osztani és Adventi teadélutánt szerveznének. Mindkét rendezvénynek költsége van

amit a költségvetésükből tudnak biztosítani. Előzetesen felmérte a költségeket és maximum 52 eFt összegbe fognak kerülni a mikuláscsomagok és a körülbelül 985 eFt összegbe az Adventi rendezvény megtartása. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a rendezvények megtartásával egyetértettek.

Mező Anita elnök feltette szavazásra a Mikulás csomagok beszerzését.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta:

20/2019. (XII. 03.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a településen a gyerekek részére Mikulás csomagot vásárol 52 000.-Ft értékben.

A csomagok árát a 2019. évi költségvetésében biztosítja.

Határidő: azonnal

Felelős: Mező Anita elnök

Mező Anita elnök feltette szavazásra az Adventi rendezvény megtartását.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta:

21/2019. (XII. 03.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Adventi rendezvényt szervez. A rendezvény költségeire 98 000.-Ft összeget biztosít a 2019. évi költségvetéséből.

Határidő: azonnal

Felelős: Mező Anita elnök

Mező Anita elnök megköszönte a részvételt, az ülést 18.05 órakor bezárta.

K.m.f.



Mező Anita
Mező Anita
elnök

Horváth Ádám
Horváth Ádám
Jegyzőkönyv-hitelesítő

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
8886 Oltárc, Alkotmány u. 46.

.....

.....

MEGHÍVÓ

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2019. december 3-án (kedd) közmeghallgatást követően
nyílt ülést tart.

Helye: Oltárc Önkormányzat Hivatal épülete

Napirend:

- 1./ 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)
Előadó: Mező Anita elnök
- 2./ Aktuális feladatok megbeszélése
Előadó: Mező Anita elnök

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Oltárc, 2019. november 29.



Jelenléti ív

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2019. december 3-án tartott nyílt üléséről

Mező Anita

elnök

Mező Anita

Orsolya József

elnökhelyettes

Orsolya József

Horváth Ádám

Horváth Ádám

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

Szunyogh István

.....

ELŐTERJESZTÉS

**Oltárc Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. december 3-i
ülésére**

OLTÁRC KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

2020.

Jelen, 2020. évi belső ellenőrzési terv elkészítése a korábbi években elvégzett ellenőrzések megállapításain, az Elnök és a Jegyző tapasztalatain, valamint a 2020. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményén alapul.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési tervének összeállításakor a stratégia kiinduló pontja, hogy a belső ellenőrzésnek hozzáadott értéket kell teremteni. Ez a hozzáadott érték a gazdálkodás jobb átláthatóságának megteremtésével, a legjobb gyakorlatok népszerűsítésével és a megalapozott javaslatok végrehajtásával teremthető meg.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jogszabályokban meghatározott, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben rögzített kötelező és az általa önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében, a hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Mindennek elérése érdekében kiemelt cél a folyamatosan változó jogszabályi környezet és **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat** működési összhangjának megteremtése, a vagyonsvédelem, a szabályozott működés elősegítése a belső ellenőrzés eszközeivel. Cél továbbá a belső ellenőrzés, mint tevékenység hozzáadottérték-növelő hatásának tudatosítása, annak elérése, hogy a belső ellenőrzés a felelős irányításnak részeként, illetve egyik fontos elemeként működjen. További célunk, hogy a belső ellenőrzés és eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

Jelen éves ellenőrzési terv ezzel összhangoltan, a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembevételével készült el.

A(z) Bánokszentgyörgy Közös Önkormányzati Hivatalnak a hatékonyságra figyelemmel nincs módja belső ellenőr foglalkoztatására, ezért ezen kötelezettségét külső szolgáltató látja el.

A kockázati megítélést a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, valamint az IIA Standardok figyelembevételével

- a belső kontrollrendszer,
- az Önkormányzat célkitűzéseinek és stratégiájának, s a vezetés elvárásainak megismerése,
- az azonosított és a működés szempontjából fontosabb folyamatok átvilágítása és
- a vezetéssel egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése határozta meg.

Az ellenőrzési terv előkészítése során interjúk kerültek lefolytatásra a vezetőkkel, s az ennek során megfogalmazott javaslatok és a korábbi években lefolytatott ellenőrzések, valamint az ezekre készített Intézkedési tervek figyelembevételével készült el a kockázatelemzés, s eredményeként az alábbi terv.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat környezeti kockázati megítélése a rendelkezésre álló információkon alapul.

A tervezett feladatok felsorolása

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	Nemzetiségi együttműködési megállapodás vizsgálata	<p>Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a Nkt. szerinti megállapodás megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak</p> <p>Az ellenőrzés módszere: dokumentumok vizsgálata, elemzése, interjú</p> <p>Az ellenőrizendő időszak: aktuális időszak</p>	<ul style="list-style-type: none"> - a szabályozás hiányos vagy nem teljeskörű - 	Szabályszerűségi ellenőrzés	Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat, az adatszolgáltatásért: Bánokszentgyörgy Közös Önkormányzati Hivatal	2020. II. félév	10 belső ellenőri nap

Figyelemmel a külső szolgáltató bevonására az ellenőrzésekre fordított kapacitás és a képzésekre fordított kapacitás meghatározása nem szükséges.

A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás

Soron kívüli ellenőrzésre és a tanácsadásra tervezett idő: **5 belső ellenőri nap**

Készítette:



.....
Dr. Hosszúné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

Dátum: Szombathely, 2019. november 30.

A 2020. évi belső ellenőrzési terv jegyzői véleményezése:

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési terve a stratégiai terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 31. § előírta a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.
Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján hajtotta végre a belső ellenőrzés.

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

A 2020. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat** működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshiány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Dátum: Bánokszentgyörgy 2019. december hó 2. nap


Szunyogh István
jegyző



Jóváhagyta: **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete** a 19/2019. (XII. 03.) számú határozatával.


Mező Anita
elnök




Szunyogh István
jegyző

OLTÁRC KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2020.

Jelen, 2020. évi belső ellenőrzési terv elkészítése a korábbi években elvégzett ellenőrzések megállapításain, az Elnök és a Jegyző tapasztalatain, valamint a 2020. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményén alapul.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési tervének összeállításakor a stratégia kiinduló pontja, hogy a belső ellenőrzésnek hozzáadott értéket kell teremteni. Ez a hozzáadott érték a gazdálkodás jobb átláthatóságának megteremtésével, a legjobb gyakorlatok népszerűsítésével és a megalapozott javaslatok végrehajtásával teremthető meg.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jogszabályokban meghatározott, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben rögzített kötelező és az általa önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében, a hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Mindennek elérése érdekében kiemelt cél a folyamatosan változó jogszabályi környezet és **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat** működési összehangjának megteremtése, a vagyonsvédelem, a szabályozott működés elősegítése a belső ellenőrzés eszközüvel. Cél továbbá a belső ellenőrzés, mint tevékenység hozzáadottérték-növelő hatásának tudatosítása, annak elérése, hogy a belső ellenőrzés a felelős irányításnak részeként, illetve egyik fontos elemeként működjen. További célunk, hogy a belső ellenőrzés és eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

Jelen éves ellenőrzési terv ezzel összehangoltan, a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembevételével készült el.

A(z) Bánokszentgyörgy Közös Önkormányzati Hivatalnak a hatékonyságra figyelemmel nincs módja belső ellenőr foglalkoztatására, ezért ezen kötelezettségét külső szolgáltató látja el.

A kockázati megítélést a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, valamint az IIA Standardok figyelembevételével

- a belső kontrollrendszer,
- az Önkormányzat célkitűzéseinek és stratégiájának, s a vezetés elvárásainak megismerése,
- az azonosított és a működés szempontjából fontosabb folyamatok átvilágítása és
- a vezetéssel egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése határozta meg.

Az ellenőrzési terv előkészítése során interjúk kerültek lefolytatásra a vezetőkkel, s az ennek során megfogalmazott javaslatok és a korábbi években lefolytatott ellenőrzések, valamint az ezekre készített Intézkedési tervek figyelembevételével készült el a kockázatelemzés, s eredményeként az alábbi terv.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat környezeti kockázati megítélése a rendelkezésre álló információkon alapul.

A tervezett feladatok felsorolása

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	Nemzetiségi együttműködési megállapodás vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a Nkt. szerinti megállapodás megfelele-e a jogszabályi előírásoknak Az ellenőrzés módszere: dokumentumok vizsgálata, elemzése, interjú Az ellenőrizendő időszak: aktuális időszak	- a szabályozás hiányos vagy nem teljeskörű	Szabályszerűségi ellenőrzés	Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat, az adatszolgáltatásért: Bánokszentgyörgy Közös Önkormányzati Hivatal	2020. II. félév	10 belső ellenőri nap

Figyelemmel a külső szolgáltató bevonására az ellenőrzésekre fordított kapacitás és a képzésekre fordított kapacitás meghatározása nem szükséges.

A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás

Soron kívüli ellenőrzésre és a tanácsadásra tervezett idő: **5 belső ellenőri nap**

Készítette:

Dátum: Szombathely, 2019. november 30.



.....
Dr. Hosszúné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

A 2020. évi belső ellenőrzési terv jegyzői véleményezése:

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési terve a stratégiai terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 31. § előírta a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján hajtotta végre a belső ellenőrzés.

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

A 2020. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat** működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshiány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Dátum: Bánokszentgyörgy 2019. december hó 2. nap



Szunyogh István
jegyző



Jóváhagyta: **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete** a 19/2019. (XII. 03.) számú határozatával.




Mező Anita
elnök


Szunyogh István
jegyző