

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata

Ikt. szám: 803-20/2018.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2018. november 30-án megtartott üléséről**

<u>Az ülés helye:</u>	Kecskemét, Kossuth tér 1. félemelet 5/1. 13:15	
<u>Jelen vannak:</u>	Alter Róbert	elnökhelyettes
	Oppelt József Emil	képviselő
	Ónodiné Takács Erika	csoportvezető
	Kasnyik Júlia	Gazdálkodási osztály
	Somlyai-Beregszászi Anikó	referens

Alter Róbert:

Köszönti az ülésen megjelenteket. Az ülést megnyitja. Megállapítja a testület kettő fővel határozatképes. Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Oppelt József Emil képviselőt javasolja. Megkérdezi, ki ért egyet a javaslattal?

Oppelt József Emil:

Bejelenti személyes érintettségét.

Alter Róbert:

Megkérdezi a testület tagjait, hogy hozzájárulnak-e ahhoz, hogy Oppelt József Emil részt vegyen a szavazásban?

A testület 2 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett hozzájárul, hogy Oppelt József Emil részt vegyen a szavazásban.

Megkérdezi a testület tagjait, hogy egyetértenek-e azzal a javaslattal, hogy a jegyzőkönyv hitelesítő Oppelt József Emil legyen?

Szavazást követően megállapítja, a testület **2 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett** a javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

60/2018. (XI. 30.) NTNŐ számú határozat

Jegyzőkönyv-hitelesítő jelölése

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2018. november 30-i ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének Oppelt József Emil képviselőt jelölte ki.

A határozatról értesülnek

1. A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Irattár

Neuendorf Sebastian Jörgné:

Ismerteti a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokat. A napirendre módosító javaslatot nem tesz.

Megkérdezi ki ért egyet a kiküldött napirenddel?

Szavaztatást követően megállapítja, hogy a testület a napirendet **2 igen, 0 nem és 0 tartózkodással** a napirendet az alábbiak szerint fogadta el:

61/2018. (XI. 30.) NTNÖ számú határozat

Az ülés napirendje

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat az ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadta el:

- 1. Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve**
Előterjesztő: Neuendorf Sebastian Jörgné elnök
- 2. Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019-2022. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terve**
Előterjesztő: Neuendorf Sebastian Jörgné elnök
- 3. Az Adventi ünnepséggel kapcsolatos döntések meghozatala**
Előterjesztő: Neuendorf Sebastian Jörgné elnök
- 4. Egyebek**
Előterjesztő: Neuendorf Sebastian Jörgné elnök

A határozatról értesülnek

1. A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Irattár

1. napirend

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve

Alter Róbert:

Az előterjesztést megkapták, áttekintették. Felkéri az előterjesztés készítőjét – amennyiben kívánja – egészítse ki szóban előterjesztését.

Ónodiné Takács Erika:

A szokásos éves ellenőrzési tervet készítették el, melyet a testületnek december 31-ig kell elfogadnia. Az elmúlt években az utolsó negyedévben történtek az ellenőrzések, a következő évben igyekeznek ezt egy kicsit előbbre hozni.

Alter Róbert:

Megköszöni a szóbeli kiegészítést.

Kéri a testület tagjait, hogy kérdéseiket, hozzászólásaikat, javaslataikat tegyék meg.

Megállapítja, hogy kérdés, észrevétel, hozzászólás nincs. Javasolja a határozat-tervezet elfogadását.

Szavaztatást követően megállapítja, a testület **2 igen, 0 nem és 0 tartózkodással** az alábbi határozatot fogadta el:

62/2018. (XI. 30.) NTNÖ számú határozat**Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve**

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata Neuendorf Sebastian Jörgné elnök 31.671-12/2018. számú előterjesztését megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja.

A határozatról értesülnek

1. A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Ónodiné Takács Erika csoportvezető, Ellenőrzési csoport
3. Irattár

62/2018. (XI. 30.) NTNÖ határozat melléklete

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS NÉMET TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATÁNAK**

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

2019. évre

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek megfelelően 2019. évre vonatkozóan az alábbi éves belső ellenőrzési tervet fogalmazza meg:

Ellenőrzendő szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya, célja	Azonosított kockázati tényező	Ellenőrzendő időszak	Ellenőrzési kapacitás		Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés várható ütemezése
				Ellenőrzést végzi	Revizori nap		
Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata	Ellenőrzés célja: a települési nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, utóellenőrzés Ellenőrzés tárgya: 2018. évi költségvetési beszámoló, 2018-2019. évi gazdálkodással összefüggő dokumentumok, szabályzatok	Kockázatelemzés 1-6. oszlopa	2018-2019.	2 fő	10	rendszerellenőrzés	II-III. n. év

Az ellenőrzések végrehajtásánál alkalmazandó módszerek:

1. eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése;
2. pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések;
3. programok elemzése és értékelése;
4. folyamatok és rendszerek működésének ellenőrzése;
5. dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;
6. közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (interjú, rovincsolás, szemle, mintavétel, tételes vizsgálat).

2. napirend

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019-2022. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terve

Alter Róbert:

Az előterjesztést megkapták, áttekintették. Felkéri az előterjesztés készítőjét – amennyiben kívánja – egészítse ki szóban előterjesztését.

Ónodiné Takács Erika:

A stratégiai terv a keretét adja annak, hogy mik a stratégiai ellenőrzési szempontjai az éves ellenőrzési terveknek. A stratégiai tervet a Pénzügyminisztérium négy évre javasolja jóváhagyni.

Alter Róbert:

Megköszöni a szóbeli kiegészítést.

Kéri a testület tagjait, hogy kérdéseiket, hozzászólásaikat, javaslataikat tegyék meg.

Megállapítja, hogy kérdés, észrevétel, hozzászólás nincs. Javasolja a határozat-tervezet elfogadását.

Szavaztatást követően megállapítja, a testület **2 igen, 0 nem és 0 tartózkodással** az alábbi határozatot fogadta el:

63/2018. (XI. 30.) NTNÖ számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019-2022. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terve

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata Neuendorf Sebastian Jörgné elnök 31.671-21/2018. számú előterjesztését megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019-2022. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja.

A határozatról értesülnek

1. A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Ónodiné Takács Erika csoportvezető, Ellenőrzési csoport
3. Irattár

63/2018. (XI. 30.) határozat 1. sz. melléklete

KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS NÉMET TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2019-2022. ÉVEKRE VONATKOZÓ STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

Hosszú távú célkitűzések, a belső ellenőrzés stratégiai céljai:

Küldetés:

Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Csoportjának küldetése, hogy szilárd szakmai alapon álló, értékteremtő ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek

átláthatóságát, rendezettségét, és járuljon hozzá a „jó gyakorlatok” hasznosításához. Az Ellenőrzési Csoport járuljon hozzá Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata célkitűzéseéhez a források szabályszerű felhasználásának ellenőrzésével.

Jövőkép:

Az Ellenőrzési Csoport ellenőrzéseivel és tanácsaival támogatja a települési nemzetiségi önkormányzatot. Javaslataival a közpénzek szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását segíti.

Alapértékek:

Az Ellenőrzési Csoport - csak a jogszabályoknak és Kecskemét Megyei Jogú Város Jegyzőjének van alárendelve; - hitelesen tárja fel és értékeli a tényeket; - ellenőrzési tevékenységére jellemző a hibák, hiányosságok megelőzésére, az ellenőrzöttet segítő együttműködésre törekvés; - segíti az integritás alapú, átlátható és elszámoltatható közpénzfelhasználás megteremtését; - az ellenőrök elfogulatlanul végzik az ellenőrzéseket, feladatukat a szakmai és az etikai szabályok maradéktalan betartásával látják el. A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A monitoring rendszer részeként a belső ellenőrzés nyomon követi a települési nemzetiségi önkormányzat céljainak megvalósítását. A tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer azt a célt szolgálja, hogy a települési nemzetiségi önkormányzat megvalósítsa a következő fő célokat:

a) a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre;

b) teljesítse az elszámolási kötelezettségeket;

c) megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

A belső ellenőrzési tevékenységnek módszeres és szabályozott eljárással kell értékelnie az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység, tevékenység, projekt, program irányítási, működési folyamatait és belső kontrolljait, és hozzá kell járulnia ezek erősítéséhez.

Belső kontrollrendszer általános értékelése:

A konkrét ellenőrzések, valamint az éves ellenőrzési jelentések összegző, szintetizált tapasztalatai alapján elő kell segíteni a helyi rendszerek szabályozása, kiépítése, működtetése, felülvizsgálata során tapasztalt hiányosságok, mulasztások, hibák korrigálását. A belső kontrollrendszer működését folyamatosan nyomon kell követni.

A belső ellenőrzésnek értékelnie kell a belső kontrollok megfelelőségét és hatékonyságát, különös tekintettel:

7. a pénzügyi és működési adatok megbízhatóságára;

8. a működés gazdaságosságára és eredményességére;

9. a vagyonvédelemre;

10. a jogszabályok és egyéb normák, szabályzatok és szerződések betartására.

A belső ellenőrzési tevékenységnek értékelnie kell a kockázatkezelés folyamatainak hatékonyságát, és hozzá kell járulnia azok javításához.

A belső ellenőrzési tevékenységnek értékelnie kell a szabálytalanságok, különös tekintettel a szándékos szabálytalanságok, visszaélések elkövetésének lehetőségét és azt, hogy a szervezet hogyan kezeli a visszaélési kockázatokat.

Kockázati tényezők és értékelésük:

Magas kockázatot jelentenek a jogszabályváltozások, szervezeti és személyi változások, munkatársak képzettsége, tapasztalata, magas költségszint, a rendszer komplexitása, kölcsönhatás más rendszerekkel, külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás.

Belső ellenőrök szükséges szakmai képzettsége, fejlesztési és képzési terv elemei, egyéb kompetenciák:

A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet 1/A. §-ában előírt általános és szakmai képesítésre, képzettségre, valamint szakmai gyakorlatra vonatkozó követelmények érvényesítése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (4) bekezdése alapján a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához az államháztartásért felelős miniszter engedélye szükséges.

A belső ellenőrzési vezető figyelemmel kíséri a belső ellenőrök szakmai fejlődését, és egyénileg határozza meg a továbbképzés irányát. Egyéni képzési tervet készít, amelyet évenként kiegészít, illetve megtervez. A képzési és továbbképzési terv a belső ellenőrök készség és tudás felmérésén, tudásszintjén alapul.

A belső ellenőrök képzéséről, továbbképzéséről külön nyilvántartást vezet a belső ellenőrzési szervezet.

A belső képzési rendszer szakmai, informatikai, uniós képzési, valamint egyéb oktatási és továbbképzési formákon és önképzésen alapul.

Hosszú távon szükséges belső ellenőri létszám:

A jegyzőnek közvetlenül alárendelt szervezeti egységként az Ellenőrzési Csoport látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

A belső ellenőrök számát úgy kell megállapítani, hogy az arányban álljon a szervezet által ellátott feladatokkal, és a kezelt eszközök nagyságával.

Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye:

Hozzáférhetőség szervezeti, működési, gazdálkodási szabályzatok teljes köréhez.

Az ellenőrzésekhez szükséges adat- és információ szolgáltatás – adatátadás-átvétel, adattovábbítás – feltételrendszerének megteremtése az ellenőrzésekre való felkészüléshez, az ellenőrzési tervezéshez szükséges adatbázisok kialakításához.

Ellenőrzés által vizsgált területek, ellenőrzési prioritások:

Kiemelt prioritású ellenőrzési feladatok:

- belső kontroll rendszerek kiépítésének, működésének, jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelése, működésének gazdaságossága, hatékonysága, eredményessége;
- pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének vizsgálata és értékelése;
- rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás, a vagyon megóvása és gyarapítása;
- elszámolások megfelelősége, beszámolók valódisága;
- az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedések nyomonkövetése, utóellenőrzések;
- költségvetési előirányzatok teljesítése;
- az önkormányzat költségvetéséből, vagy önkormányzati forrásból céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a kedvezményezett szervezeteknél.

Ellenőrzések gyakorisága:

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

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.

3. napirend

Az Adventi ünnepséggel kapcsolatos döntések meghozatala

Alter Róbert:

Elmondja, hogy a német önkormányzat két támogatója 50-50.000,- forinttal kívánja támogatni Adventi ünnepségüket. Ezzel a 100.000,- forintos összeggel megemelik a korábban jóváhagyott 1.070.000,- forintos összeget.

Kéri a testület tagjait, hogy kérdéseiket, hozzászólásaikat, javaslataikat tegyék meg.

Megállapítja, hogy kérdés, észrevétel, hozzászólás nincs. Javasolja a határozat-tervezet elfogadását.

Szavaztatást követően megállapítja, a testület **2 igen, 0 nem és 0 tartózkodással** az alábbi határozatot fogadta el:

64/2018. (XI. 30.) NTNÖ számú határozat

Az Adventi ünnepséggel kapcsolatos döntések meghozatala

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Teleptülési Nemzetiségi Önkormányzata Alter Róbert elnök-helyettes szóbeli előterjesztését megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Német Teleptülési Nemzetiségi Önkormányzata 2018. december 8-án – ingyenes és nyilvános – Adventi ünnepséget rendez.
2. A testület úgy dönt, hogy az Önkormányzat megállapodást köt közérdekű kötelezettségvállalásról az alábbi szervezetekkel 50.000-50.000,- forint adomány elfogadásáról
 - **P-Development Kft.** (cím: 6000 Kecskemét, Weber Ede utca 10/A.)
 - **Phoenix Mecano Kecskemét Kft.** (cím: 6000 Kecskemét, Szent István krt.24.)
3. Az Önkormányzat a fenti adományokat kizárólag az ünnepséggel kapcsolatos kiadásokra fordítja.
4. A testület úgy dönt, hogy a fenti 100.000,- forint összeggel megemeli a korábbi 52/2018. (X. 30.) NTNÖ számú határozatában jóváhagyott összeget, így a megrendelő összege bruttó 1.170.000,- forintra módosul.

A határozatról értesülnek

1. A Német Teleptülési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Varga Miklós osztályvezető, Gazdálkodási osztály
3. Irattár

4. napirend

Egyebek

Alter Róbert:

Elmondja, hogy a nemzetiségi feladatok ellátásához illetve a kapcsolattartás céljából az idei évben Alter Róbert képviselő részére igényelnek ingyenes parkoló-kártyát.

Neuendorf Sebastian Jörgné elnök részére pedig 4.800,- forintért vásárolnak a város egész közigazgatási területére kiterjedő parkoló-kártyát.

Kéri a testület tagjait, hogy kérdéseiket, hozzászólásaikat, javaslataikat tegyék meg.

Megállapítja, hogy kérdés, észrevétel, hozzászólás nincs. Javasolja a határozat-tervezet elfogadását.

Szavaztatást követően megállapítja, a testület **2 igen, 0 nem és 0 tartózkodással** az alábbi határozatot fogadta el:

65/2018. (XI. 30.) NTNÖ számú határozat

Parkoló-kártyával kapcsolatos döntés meghozatala

A testület megtárgyalta Neuendorf Sebastian Jörgné elnök szóbeli előterjesztését és az alábbi határozatot hozta:

1. A testület úgy határoz, hogy a nemzetiségi feladatok ellátása illetve a nemzetiséghez tartozókkal való kapcsolattartás céljából 2019. január 1-től a város egész közigazgatási területére kiterjedő parkoló-kártyát vásárol Neuendorf Sebastian Jörgné elnök használatában lévő JYN-879 forgalmi rendszámú személygépkocsira bruttó **4.800,-** forintért.
2. A testület úgy dönt továbbá, hogy a Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat ingyenes parkoló-kártyáját 2019. évben Alter Róbert elnökhelyettes használatában lévő NVL-255 forgalmi rendszámú személygépkocsi kapja.
3. A testület felkéri a Gazdálkodási Osztályt, hogy készítsen erről megrendelőt a Kecskeméti Városrendészet 6000 Kecskemét, Budai u. 2/a. részére.
4. A fenti költség fedezete a Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2018. évi költségvetésében a 705114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások előirányzaton rendelkezésre áll.

A határozatról értesülnek

1. A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Varga Miklós osztályvezető, Gazdálkodási osztály
3. Irattár

Alter Róbert:

Több napirendi pont nem lévén, megköszönte a részvételt és a testület ülését 13 óra 40 perckor bezárta.


Oppelt József Emil
jegyzőkönyv hitelesítő




Alter Róbert
elnök helyettes