

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖRMÉNY TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
806-12/2018.**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2018. november 26-án megtartott testületi üléséről**

<u>Az ülés helye:</u>	Kecskemét, Kossuth tér 1. félemelet 5/1.	
<u>Jelen vannak:</u>	Hajdú Tamás	elnök
	Baross László	elnökhelyettes
	Ónodiné Takács Erika	csoportvezető
	Kasnyik Júlia	Gazdálkodási Osztály
	Somlyai-Beregszászi Anikó	referens

Hajdú Tamás:

Köszönti az ülésen megjelenteket, az ülést megnyitja. Megállapítja a testületi ülés kettő fővel határozatképes.

Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Baross László elnökhelyettest javasolja.

Megkérdezi, ki ért egyet a javaslattal?

Vincze Norbert Gábor:

Bejelenti személyes érintettségét.

Hajdú Tamás:

Megkérdezi a testület tagjait, hogy hozzájárulnak-e ahhoz, hogy Vincze Norbert Gábor részt vegyen a szavazásban?

A testület 2 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett hozzájárul, hogy Vincze Norbert Gábor részt vegyen a szavazásban.

Megkérdezi a testület tagjait, hogy egyetértenek-e azzal a javaslattal, hogy a jegyzőkönyv hitelesítő Vincze Norbert Gábor legyen?

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

29/2018. (XI. 26.) ÖTNÖ számú határozat
Jegyzőkönyv-hitelesítő jelölése

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2018. november 26-i ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének Baross László elnökhelyettest jelölte ki.

Határozatról értesítést kapnak:

- 1./ A nemzetiségi önkormányzat tagjai
- 2./ Irattár

Hajdú Tamás:

Ismerteti a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokat. A kiküldött írásos meghívóhoz képest módosító javaslatot nem tesz.

Megkérdezi ki ért egyet a kiküldött napirenddel?

Szavaztatás után megállapítja, hogy a testület **2 igen, 0 nem, 0 tartózkodás** mellett a napirendet az alábbiak szerint fogadta el:

30/2018. (XI. 26.) ÖTNÖ számú határozat

Az ülés napirendje

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat az ülés napirendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

- 1. Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019. évi belső ellenőrzési terve**
Előterjesztő: Hajdú Tamás elnök
- 2. Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2019-2022. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terve**
Előterjesztő: Hajdú Tamás elnök
- 3. Mikulásnap i ünnepség megrendezése a Ciróka Bábszínházban**
Előterjesztő: Hajdú Tamás elnök
- 4. Egyebek**
Előterjesztő: Hajdú Tamás elnök

Határozatról értesítést kapnak:

- 1./ A nemzetiségi önkormányzat tagjai
- 2./ Irattár

1./ Napirend

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

Hajdú Tamás:

Az előterjesztést megkapták, áttekintették. Kéri 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.

Hajdú Tamás:

Megköszöni a kiegészítést.

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

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

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

31/2018. (XI. 26.) ÖTNŐ számú határozat

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata Hajdú Tamás elnök 31.671-15/2018. számú előterjesztését megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

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

Határozatról értesítést kapnak:

1. A nemzetiségi önkormányzat tagjai
2. Ónodiné Takács Erika csoportvezető, Ellenőrzési csoport
3. Irattár

31/2018. (XI. 26.) ÖTNŐ határozat melléklete

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖRMÉNY TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE**

2019. évre

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

Hajdú Tamás:

Az előterjesztést megkapták, áttekintették. Kéri 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.

Hajdú Tamás:

Megköszöni a kiegészítést.

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

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

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

32/2018. (XI. 26.) ÖTNÖ számú határozat

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata Hajdú Tamás elnök 31.671-22/2018. számú előterjesztését megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

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

Határozatról értesítést kapnak:

1. A nemzetiségi önkormányzat tagjai
2. Ónodiné Takács Erika csoportvezető, Ellenőrzési csoport
3. Irattár

32/2018. (XI. 26.) határozat 1. sz. melléklete

KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖRMÉNY 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 Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata célkitűzéseivel a források szabályszerű felhasználásának ellenőrzésével.

Jövőkép:

Az Ellenőrzési Csoport ellenőrzéseivel és tanácsaival támogatja a települési nemzetiségi önkormányzatot. Javasolataival 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 megelőzése, 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 vagyontvédelemre;

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 megfelelése, beszámolók valóságosága;
- 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

Mikulásnap i ünnepség megrendezése a Ciróka Bábszínházban

Hajdú Tamás:

A korábbi ülésen elhangzottak szerint tájékoztatja a jelenlévőket, hogy az idei évben a Ciróka Bábszínházban tartják Mikulásnap i ünnepségüket.

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

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

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

33/2018. (XI. 26.) ÖTNÖ számú határozat

Mikulásnap i ünnepség megrendezése a Ciróka Bábszínházban

A Testület megtárgyalta Hajdú Tamás elnök szóbeli előterjesztését és az alábbi határozatot hozta:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata úgy dönt, hogy – ingyenes és nyilvános - Mikulásnap i ünnepséget szervez 2018. december 8-án a Ciróka Bábszínházban. A rendezvény költségvetése az alábbi megrendeléseket tartalmazza:
 - **Ciróka Bábszínház** (6000 Kecskemét, Budai u. 15.; adószám: 15540337-2-03, képviselő: Kiszely Ágnes) **130.000,- Ft + ÁFA.**
 - **Détári Csaba István** (6000 Kecskemét, Széna u. 19.; adószám: 61230017-1-23) **bruttó 100.000,- Ft.**
2. A fenti költség fedezete a Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésében 708301 Örmény Kulturális Ünnepek előirányzaton rendelkezésre áll.

Határozatról értesítést kapnak:

1. A nemzetiségi önkormányzat tagjai
2. Varga Miklós osztályvezető, Gazdálkodási osztály
3. Irattár

4./ Napirend

Egyebek

Hajdú Tamás:

Elmondja, hogy Baros László elnökhelyettes és Hajdú Tamás elnök részére – az egész város területére érvényes - kedvezményes áru parkoló-bérletet kívánnak vásárolni 2019. évre. Vincze Norbert Gábor részére a nemzetiségi önkormányzatoknak járó ingyenes, egész városra kiterjedő parkoló bérletét vennék igénybe.

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

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

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

34/2018. (XI. 26.) ÖTNŐ számú határozat

Parkoló-kártyával kapcsolatos döntés meghozatala

Az Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta Hajdú Tamás 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 Hajdú Tamás elnök használatában lévő PTJ-720 forgalmi rendszámú személygépkocsira bruttó **51.840,-** forintért valamint Baross László elnökhelyettes használatában lévő NJU-481 forgalmi rendszámú személygépkocsira bruttó **51.840,-** forintért.
- 2.** A testület felkéri a Gazdálkodási Osztályt, hogy készítsen megrendelőt a Kecskeméti Városrendészet 6000 Kecskemét, Budai u. 2/a. részére.
- 3.** A fenti költség fedezete a Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2018. évi költségvetésében a 708114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások előirányzaton rendelkezésre áll.

Határozatról értesítést kapnak:

- 1.** A nemzetiségi önkormányzat tagjai
- 2.** Varga Miklós osztályvezető, Gazdálkodási osztály
- 3.** Irattár

Hajdú Tamás:

Mivel további hozzászólás nem hangzott el, megköszöni a képviselők munkáját és az ülést 8 óra 55 perckor bezárja.



Baross László
jegyzőkönyv-hitelesítő



Hajdú Tamás
elnök