
J e g y z ő k ö n y v

Készült: Kuncsorba Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Ügyrendi Bizottsága **2017. december 19-i rendes** ülésén

| | |
|---|--|
| Napirend elfogadásáról | 88/2017.(XII.19.) sz. h a t á r o z a t |
| Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról | 89/2017.(XII.19.) sz. h a t á r o z a t |
| Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról | 90/2017.(XII.19.) sz határozat |
| Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről | 91/2017.(XII.19.) sz határozat |
| Napirend levétele | 92/2017.(XII.19.) sz határozat |
| Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására | 93/2017.(XII.19.) sz határozat |
| Fegyverneki orvosi ügyeleti hozzájárulási díj elfogadása | 94/2017.(XII.19.) sz határozat |

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága 2017. december 19-i** rendes ülésén.

Az ülés helye: Községháza tanácskozó terme.

Jelen vannak: Ács Gyuláné, Bana Lajosné, Kerepesi Ádámné, Szilágyi Mária Éva bizottsági tagok, Rédei János polgármester, Hegedűs László jegyző, File Jolán gazdaságvezető.

Ács Gyuláné: köszönti a megjelent bizottsági tagokat, Rédei János polgármestert, Hegedűs László jegyzőt, File Jolán gazdaságvezetőt.

Megállapítja, hogy az 5 bizottsági tagból 4 fő jelen van. Az ülés határozatképes, s azt megnyitja.

Az alábbi napirendi pontot javasolja elfogadni.

1. ***Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
2. ***Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
3. ***Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Bana Lajosné tagintézmény vezető
4. ***Beszámoló a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivetésére, beszédésére.***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Adóügyi főelőadó
5. ***Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Hegedűs László jegyző
6. ***Egyebek***

Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**88/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:
Napirendi pontok elfogadásáról:**

1. *Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról*
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
2. *Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról*
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
3. *Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről*
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Bana Lajosné tagintézmény vezető
4. *Beszámoló a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivételére, beszédésére.*
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Adóügyi főelőadó
5. *Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására*
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Hegedűs László jegyző
6. *Egyebek*

Erről értesül:

- 1./ Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság tagjai
- 2./ I r a t t á r

I.Napirend:

Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

File Jolán: A belső ellenőrzés kötelező feladat. Két témakör került kiválasztásra. 1. Az önkormányzat belső kontroll rendszerének ellenőrzése. 2. A mezőőri járulékok kivétele és a beszéd hatékonysága.

Kérdés, hozzászólás nincs.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

89/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:
Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága tárgyalta az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

Erről értesülnek:

- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

II.Napirend:

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról

File Jolán: Technikai jellegű feladat.

Kérdés, hozzászólás nincs.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

90/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága tárgyalta Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

Erről értesülnek:

- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

III. Napirend:

Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről

Ács Gyuláné: 2017. november 30-ig 43 fő szociális étkeztetett volt. Az átlag étkezők száma miért 22 fő?

Bana Lajosné: Napi átlagforgalom. Az étkezők nem minden napra kérik az étkeztetést. Válogatnak.

Kérdés, hozzászólás nincs.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

91/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:
Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága tárgyalta a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről szóló beszámolót, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

Erről értesülnek:

- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

IV.Napirend:

Beszámoló a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivetésére, beszédésére.

Rédai János: Sok a hátralék. A magánszemélyek kommunális adójánál 1.099 e Ft. A helyi iparüzési adónál 710 e Ft. Egy hónap alatt, hogy jön ez be?

Ács Gyuláné: Az előterjesztés tartalmazza, hogy a letiltások kiküldésre kerültek.

Hegedűs László: Egy adónemnél emelkedett a hátralék, mégpedig a magánszemélyek kommunális adójánál. Az adófizetési morál a magánszemélyeknél a legrosszabb. Az iparüzési adó hátralék nem növekedett. A gépjármű adó hátralék viszont csökkent. Mivel a táblázat nem megfelelő adatokat tartalmaz, javaslom levenni a napirendről.

File Jolán: Egy költségvetési év tartalmazza a rendezést és feltöltést. Nem jó a táblázat. Letiltást csak az 1 éven túli hátraléokra lehet küldeni. A többire csak felszólítást.

Hegedűs László: A táblázat számszaki hibákat tartalmaz, ezért javaslom levenni a napirendről. A Képviselő-testület a soron következő ülésén tárgyalja meg.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

92/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:
Napirend levétele

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága a mai ülés napirendjéről leveszi a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivetéséről, beszédéséről szóló beszámolót, mivel a táblázat számszaki hibákat tartalmaz.

A Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság felkéri a jegyzőt, hogy a februári ülésre az egyeztetett és ellenőrzött anyagot terjessze elő.

Felelős: Hegedűs László

Határidő: a soron következő testületi ülés

Erről értesülnek:

- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

V.Napirend:

Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására

Kérdés, hozzászólás nincs.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

93/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:

Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága tárgyalta Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

Erről értesülnek:

- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

Egyebek:

Fegyverneki orvosi ügyeleti hozzájárulási díj elfogadása

Hegedűs László: Amit a debreceni céggel próbáltunk volna kialkudni, ott 260 Ft/fő/hó lett volna a hozzájárulás mértéke, itt viszont – így is, hogy megemelték az orvosi óradíjat – 240 Ft/fő/hó lenne ez az összeg. Költségvetés szempontjából mindenképp kedvezőbb.

Rédai János: Mindenképp hozzá kell tenni így is. Országos probléma az orvosi ügyelet. A januári beosztásnál már gondok vannak.

Kérdés, hozzászólás nincs.

Ács Gyuláné: Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 bizottsági tag 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

94/2017. (XII.19.) sz. Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsági határozat:
Fegyverneki orvosi ügyeleti hozzájárulási díj elfogadása

Kuncsorba Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága tárgyalta a fegyverneki orvosi ügyeleti hozzájárulási díj elfogadásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.


Erről értesülnek:

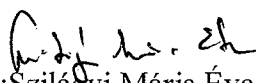
- 1.Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság tagjai
- 2.Rédai János polgármester
- 3.Hegedűs László jegyző
- 4.I r a t t á r

Hegedűs László: Van még egy kötelezettségünk. A település arculati kézikönyv és a hozzá kapcsolódó védelmi rendelet elfogadása. A rendelettel még nem készültek el, ezért mindaddig mulasztásos törvényt sértést követ el a Képviselő-testület.

Ács Gyuláné: megköszöni a részvételt az ülést 15 óra 05 perckor bezárja.

K.m.f.


/:Ács Gyuláné:/
bizottság tagja


/:Szilágyi Mária Éva :/
bizottság tagja

Kuncsorba Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
Pénzügyi, Ügyrendi Bizottság Elnöke től

MEGHÍVÓ

A Képviselő-testület Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága következő ülését **2017. december 19-én (kedd) du. 14.00 órakor tartja**, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Községháza tanácskozó terme

N a p i r e n d

- 1. *Az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédai János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
- 2. *Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédai János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető
- 3. *Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2017. évi működéséről***
Előterjesztő: Rédai János polgármester
Szakelőadó: Bana Lajosné tagintézmény vezető
- 4. *Beszámoló a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivetésére, beszédésére.***
Előterjesztő: Rédai János polgármester
Szakelőadó: Adóügyi főelőadó
- 5. *Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására***
Előterjesztő: Rédai János polgármester
Szakelőadó: Hegedűs László jegyző
- 6. *Egyebek***

Kérem az ülésen való pontos megjelenését.

Kuncsorba, 2017. december 13.

Ács Gyuláné sk.
bizottság elnök

Jelenléti ív

Képviselő-testület Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága 2017. december 19-i
rendes üléséről

1./ Ács Gyuláné elnök

.....
Ács Gyuláné

2./ Bana Lajosné

.....
Bana Lajosné

3./ Csatári Ferencné

.....

4./ Kerepesi Ádámné

.....
Kerepesi Ádámné

5./ Szilágyi Mária Éva

.....
Szilágyi Mária Éva

6./ Rédai János polgármester

.....
Rédai János

7./ Gelléné Tokai Erzsébet alpolgármester

.....

8./ Hegedűs László jegyző

.....
Hegedűs László

9./ File Jolán gazdaságvezető

.....
File Jolán

**Kuncsorba Községi Önkormányzat
Polgármestere**

**Előterjesztés
az önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Ber.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az Áht., valamint Ber.-nek megfelelően a belső ellenőrzési feladatokat külső céggel, a Hexaker Kft.-vel látjuk el.

Az 1. számú melléklet tartalmazza az önkormányzat 2018. évre szóló belső ellenőrzési tervét.

Kérem előterjesztésem megvitatását és elfogadását.

Kuncsorba, 2017. december 13.



Rédei János
polgármester

Kuncsorba Községi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzési terve

1. számú témakör:

| | |
|---------------------------------|---|
| Ellenőrzött intézmény: | Kuncsorba Községi Önkormányzat |
| Az ellenőrzött időszak: | 2018. I. félév |
| Az ellenőrzés módja: | Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű ellenőrzés |
| Az ellenőrzés feladatai: | Az önkormányzat belső kontrollrendszerének kialakítása, továbbá egyes elemeinek működtetése biztosította-e az önkormányzatnál a közpénz felhasználás szabályosságát. Az erőforrásokkal való szabályszerű és hatékony gazdálkodáshoz szükséges követelmények érvényesítése, számonkérése, ellenőrzése megtörtént-e az önkormányzatnál. A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése támogatta-e az integritás szemlélet érvényesülését. |
| Az ellenőrzés tárgya: | Az önkormányzat belső kontrollrendszerének ellenőrzése |
| Az ellenőrzés típusa: | Szabályszerűségi ellenőrzés |
| Ellenőrzés ütemezése: | 2018. június |

2. számú témakör:

3.

| | |
|---------------------------------|--|
| Ellenőrzött intézmény: | Önkormányzat |
| Az ellenőrzött időszak: | 2017-2018. év |
| Az ellenőrzés módja: | Tételes ellenőrzés |
| Az ellenőrzés feladatai: | Mezőöri járulékok kivetése és a beszéd hatékonysága. |
| Az ellenőrzés célja: | Annak vizsgálata, hogy a jogszabályoknak megfelelően történik-e a mezőöri járulék kivetése és mennyire hatékony a díj beszédése. |
| Az ellenőrzés tárgya: | Alapdokumentumok, bizonylatok, analitikus nyilvántartások, egyéb kapcsolódó dokumentumok ellenőrzése |
| Az ellenőrzés típusa: | Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés |
| Ellenőrzés ütemezése: | 2018. november |

.../2017. (.....) számú

Határozata

az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzés ütemterv elfogadásáról

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzés ütemtervét az 1. számú melléklet szerint elfogadja.

Erről értesül: Rédai János, polgármester
Hegedűs László, jegyző
Irattár

Előterjesztés

a 2018-2021 közötti időszak stratégiai ellenőrzési terv elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 30. §-a rendelkezik a stratégiai ellenőrzési terv készítési kötelezettségről az alábbiak szerint:

30. § (1) A belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival - meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f) az a)-c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

(2) A stratégiai ellenőrzési tervet szükség szerint felül kell vizsgálni.

A fentiek alapján készült stratégiai terv tervezetét az 1. számú melléklet tartalmazza.

Kérem előterjesztésem elfogadását és megvitatását.

Kuncsorba, 2017. december 13.



Rédai János
polgármester

KUNCSORBA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV 2018-2021 ÉVEKRE

Kuncsorba Községi Önkormányzat stratégiai, hosszú távú terve a következőképpen alakul.

1. Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

Az elkövetkezendő négy évben a belső ellenőrzés általános célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat és intézményei által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje.

Ennek érdekében a gazdálkodásra vonatkozó előírások betartása mellett fontos a tulajdonosi szemléletű gazdálkodás érvényesülése. A belső ellenőrzés fontos stratégiai célkitűzései:

- az önkormányzati gazdálkodás pénzügyi egyensúlyának megteremtésében, megőrzésében való közreműködés;
- a normatívák, min fő bevételi forrás igénylésének és elszámolásának ellenőrzései fontosságának fenntartása;
- a korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok felszámolásának kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése;
- a jogszabályoknak való megfelelés speciális területeken való ellenőrzése;
- a belső kontrollrendszer kialakításának, működésének értékelése a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzésére;
- a költségvetés összeállításának és a beszámoló alátámasztásának vizsgálatára;
- a pénzkezelés szabályosságának ellenőrzésére;
- az átláthatóság biztosítására;
- felkérés alapján tanácsadói tevékenység elvégzése a függetlenség és az objektivitás elveinek sérülése nélkül.

2. A belső kontroll rendszer bevezetésének, működésének értékelése

A belső kontroll rendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységet szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettséget
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségtől és a nem rendeltetésszerű használattól

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője a felelős, aki köteles- a szervezet minden szintjén érvényesülő- megfelelő:

- kontrollkörnyezetet,
- kockázatkezelési rendszert,
- kontrolltevékenységet,
- információs és kommunikációs rendszert,

- monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

Az ellenőrzés kockázatelemzés alapján vizsgálja, hogy egy adott hiba hol, miért következhet be, a rendszerben hol vannak a gyenge pontok. A hibák felfedésével a cél elsősorban a további hibák kiküszöbölése, a rossz gyakorlat megszüntetése.

3. Nagyobb kockázati tényezők, főbb prioritások

Nagyobb kockázatot jelentenek a magasabb nagyságrendet képviselő pályázatos beruházások, közfoglalkoztatás, feladat elvonások, bővítések, szervezeti változások.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KOCKÁZATELEMZÉSI MODELLE

A kockázatelemzés valamilyen kedvezőtlen vagy nem kívánt esemény bekövetkezésének valószínűségét mérlegeli, a belső ellenőrzés teljes hatókörét érintően alkalmazzuk.

A kockázatkezelés célja, megállapítani az egyes rendszerek, illetve folyamatok kockázatának mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A magas kockázatú rendszereket, illetve folyamatokat gyakrabban kell ellenőrizni.

Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázatértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell. (pl. vezetés kérései, intézményvezetők és irodavezetők javaslatai stb.).

Az egyes rendszerek, folyamatok kockázatelemzését a kockázati tényezők és azok súlya alapján végezzük el. 8 olyan tényezőt határoztunk meg, mely hatással van a rendszerek és folyamatok működésére. Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelést végzünk és meghatározzuk az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve).

| Kockázatfelmérés szempontjai (Kockázati tényezők) | Kockázati tényező terjedelme (Pontszám) | Alkalmazott súly | Ponthatár |
|--|---|------------------|-----------|
| Irányítási/Kontroll környezet | 0-5 | 8 | 0-40 |
| Pénzügyi hatás | 1-5 | 10 | 10-50 |
| Jövőre gyakorolt hatás | 1-5 | 6 | 6-30 |
| Változás/Átszervezés | 0-5 | 6 | 0-30 |
| Az ellenőrzés gyakorisága | 0-5 | 8 | 0-40 |
| A rendszer komplexitása | 1-5 | 3 | 3-15 |
| Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége | 1-5 | 8 | 8-40 |
| Kötelező ellenőrzés | 0/0,5-1 | 500 | 0/250-500 |

Minimális pontszám: 27
Maximális pontszám: 745

A kockázatfelmérés szempontjai (kockázati tényezők):

a. Irányítási / Kontroll környezet

0-5-ig terjedő pontszám. 5-öst adunk annak jelzésére, hogy a vizsgálati tapasztaltok alapján az adott területen komoly irányítási problémák vannak. 0 jelzi, hogy nem ismeretes, illetve nem várható semmiféle ellenőrzési probléma.

b. Pénzügyi hatás

1-5-ig pontozunk, 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e területnek közvetlen hatásai vannak a gazdasági tevékenységre, ami a bevételeket, kiadásokat, költségeket, a hiteleket, stb. érinti.

c. Jövőre gyakorolt hatás (stratégiai hatás)

1-5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e területnek közvetlen hatásai vannak a szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

d. Változás / Átszervezés (Funkcionális stabilitás)

0-tól 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e rendszer, vagy folyamat az előző ellenőrzés óta komoly változáson megy át, vagy ment már át, új rendszereket vezetettek be, új szervezeti struktúra van stb. A 0 jelzi, hogy e rendszer, illetve folyamat tekintetében nem történik semmiféle változás.

e. Az ellenőrzés gyakorisága

0-tól 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy a területet célszerű évente ellenőrizni. 0 pontszámot annak jelzésére, hogy ezt a területet egy éven belül ellenőriztük és nincs újból előforduló követelmény.

f. A rendszer komplexitása (összetettség)

1-től 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e folyamatnak sok a határfelülete egyéb folyamatokkal és sok részfolyamattal, sok szervezetet/szervezeti egységet ölel fel, többféle rendszert alkalmaz, stb. Az 1 azt jelzi, hogy a folyamat egyszerű, bármiféle jelentősebb illeszkedési felület nélkül.

g. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

1-től 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e folyamatnál nagy a pénzügyi szabálytalanság bekövetkezésének valószínűsége

h. Kötelező ellenőrzés

1 pontot adunk, ha ezt az ellenőrzést törvényi előírás, vagy felügyeleti szerv követeli meg, 0,5 pontot adunk, ha költségvetési szerv vezetője, vagy egyéb kötelező jellegű forrás javasolja. Egyébként 0 pontot adunk.

A belső ellenőrzési vezetőnek kell értékelnie az egyes kockázati tényezők adott rendszerre, folyamatra gyakorolt hatását.

E szakasz végére minden rendszer kockázati tényezőjének mértéke – magas, közepes, alacsony – megállapításra kerül.

Alacsony kockázat: 27-251 pont
Közepes kockázat: 252-550 pont
Magas kockázat: 551-745 pont

A belső ellenőrzés (a rendelkezésre álló ellenőrzési kapacitás függvényében) az alábbi gyakoriság alkalmazására törekszik:

| | |
|---|---|
| Magas kockázatú rendszerek, folyamatok | - Éves ciklusokban ellenőrizendő |
| Közepes kockázatú rendszerek, folyamatok | - 2-3 éves ciklusokban ellenőrizendő |
| Alacsony kockázatú rendszerek, folyamatok szerint ellenőrizendő | - 4-5 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint ellenőrizendő |

A kockázati tényezőket évente az éves tervvel és hivatal vezetőivel egyeztetett változásokkal összhangban felül kell vizsgálni.

A kockázatelemzést célszerű koordinálni azon szervezeti egységek vezetőivel, akik a vonatkozó rendszerekért felelnek.

4. Szükséges ellenőri létszám

Az Önkormányzat belső ellenőrzési tevékenységet vállalkozó bevonásával látja el, mely lehetővé teszi, hogy a szervezetbe speciális szaktudással és gyakorlattal rendelkező belső ellenőr tevékenykedjen.

5. Belső ellenőrök képzési terve

A költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához az államháztartásért felelős miniszter engedélyre van szükség. A megbízott belső ellenőrnek rendelkezni kell a megfelelő szakképesítéssel, és az engedéllyel. Az államháztartásért felelős miniszter rendeletben szabályozza a kötelező szakmai továbbképzésen való részvételt. A továbbképzéseken való részvétel során törekedni kell a belső ellenőrök ellenőrzött területekkel kapcsolatos szakmai jogszabályok aktualitásainak megismerésére, valamint a belső ellenőrzés speciális ismereteinek bővítésére.

6. Az ellenőrzés tárgyi és informatikai igénye

Az ellenőrzés lefolytatásához az Önkormányzat biztosítja a megfelelő helyszínt, információs feltételeket, internet hozzáférést.

Határozati javaslat:

.../...(...) számú Határozata

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének stratégiai ellenőrzési tervről

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018-2021. időszakra vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet az 1. számú melléklet szerint elfogadja.

Erről értesül: Rédai János, polgármester
Hegedűs László, jegyző
Iráttár

Beszámoló a Csorba Mikro – Térségi Szociális
Alapszolgáltatási Központ
Telephely, Kuncsorba
2017. évi működéséről, kiemelten a szakmai munkájáról az
Sztv. 92/B§ (1) bekezdésének d.) alapján

Készítette: Bana Lajosné Telephely vezető

Tartalom jegyzék

- I. Bevezető
- II. Intézmény működését megalapozó jogszabályok, Intézmény kapcsolatrendszere
- III. Intézményben működő szociális szolgáltatások bemutatása
- IV. Tárgyi személyi feltételek biztosítása az Intézményben

I. Bevezető

Tisztelt Képviselő testület!

Alapszolgáltatást nyújtó szociális Intézményünk 2007. július 1 – je óta Intézmény fenntartó társulás keretében működtetett Intézmény.

Szervezetileg több alapellátási forma, szakmai egység működik Alapszolgáltatási Központunkban.

- idősek nappali ellátása
- szociális étkeztetés
- házi segítség nyújtás

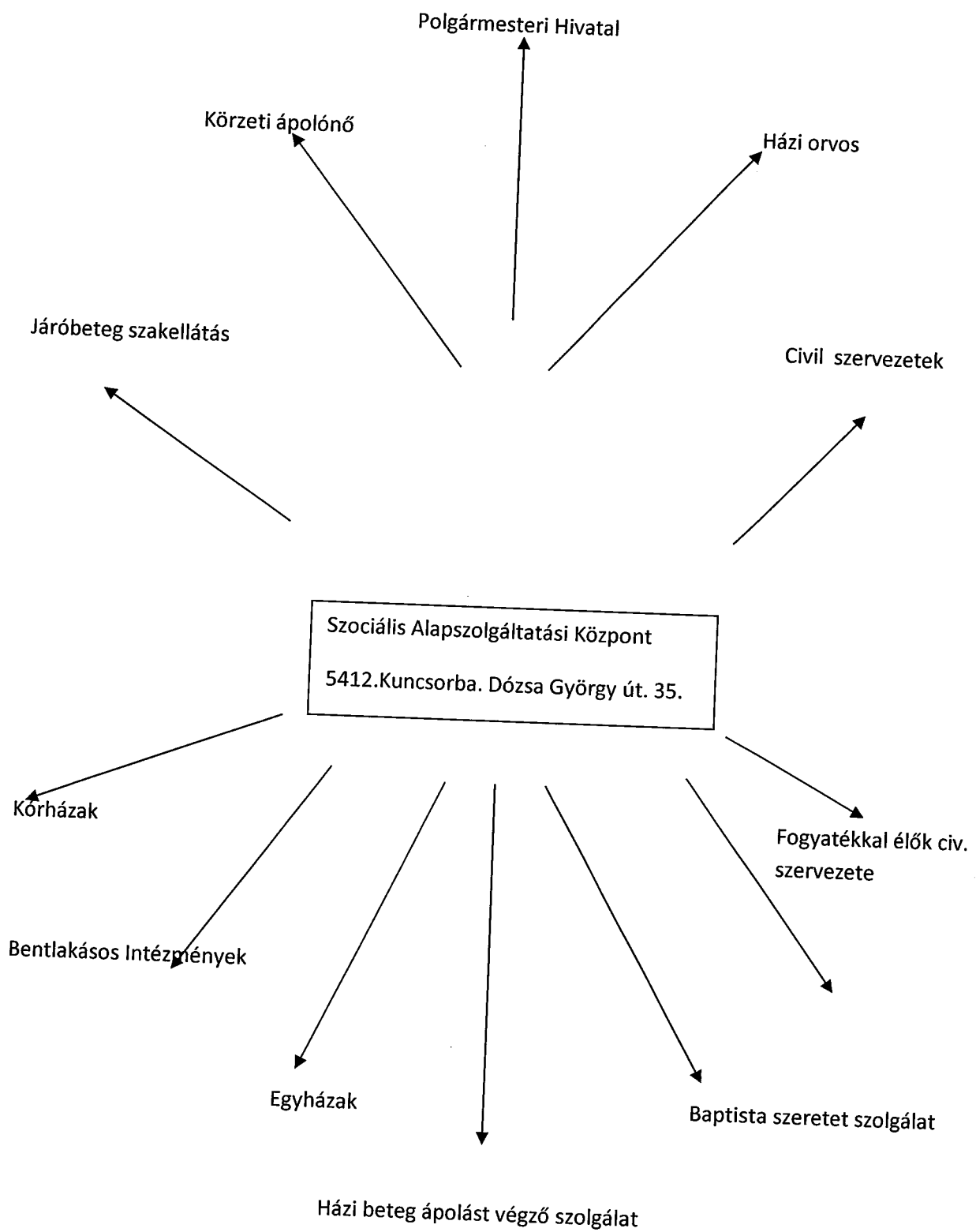
Működési engedélyünk határozatlan idejű.

II. Intézmény működését magalapozó jogszabályok, Intézmény kapcsolatrendszere

Az alábbiak a legfontosabb jogszabályok melyekre Intézményünk épül:

- A többször módosított 1993. évi III. tv. a szociális igazgatásról és ellátásokról
- A többször, mód. I/200. (I.7.) SzCsM. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működési feltételeiről
- A többször mód. 9/1999. (XI.24.) rendelet a személyes gondoskodást nyújtó ellátások igénybevételéről
- 226/2006. (IX. 20.) Korm. rendelet a szociális intézmények, szolgáltatók működési engedélyéről
- A szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények ágazati azonosítójáról szóló 415/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet
- 36/2007. (XII.22.)SZMM rendelet a gondozási szükséglet, valamint az egészségi állapoton alapuló szociális rászorultság vizsgálatának és igazolásának részletes szabályairól

Intézményünk külső kapcsolatrendszerét az alábbi ábrán szemléltetjük:



III. Intézményünkben működő szociális szolgáltatások bemutatása

1. Házi segítség nyújtás

Az idős emberek körében végzett szociális munka célja: felismerni az élettani öregedést veszélyeztető társadalmi tényezőket, így egyrészt feladata a prevenció (megelőzés) . A prevenció során : az egyén adottságát oly módon befolyásolni, hogy a környezeti feltételekhez a legjobban tudjon alkalmazkodni. A prevenció egyik eszköze a gondozás, gondoskodás.

A házi segítség nyújtás olyan gondozási forma, amely az igénylő önálló életvitelének fenntartását, szükségleteinek megfelelően – lakásán, lakókörnyezetében biztosítja. Gondozási tevékenységünk során feladat az idős ember fizikai, mentális, szociális egészségügyi állapota során olyan segítséget nyújtani, amely lehetővé teszi az egyén saját környezetében a meglévő képességeinek a fenntartásával, azok felhasználásával életvitel. A gondozási munka során a prevenció mellett a rehabilitáció is jelen van. Vagy is a lehetőségek szerint törekednünk kell a **biológiai, pszichés és szociális egyensúly megtartására** illetőleg helyre állítására. Nagy szerepe van az izoláció elkerülésének az egyén életvitelében.

2017. nov. 30. -ig összesen házi gondozásba 15 főt láttunk el. Új igénylők 3 fő.

Személyi gondozás keretében: 14 fő

Szociális segítség keretében: 1 fő

2. Szociális étkeztetés

Intézményünkben szociális étkeztetés keretében azoknak a **szociálisan rászorult** egyének számára biztosítjuk a napi egyszeri meleg étkeztetés, akik **koruk** vagy **egészségi állapotuk** miatt a napi egyszeri meleg étkezését más módon biztosítani nem tudják. az étkezés módja elvitel, kiszállítás vagy helyben fogyasztás. Intézményünkben az elvitellel étkezői igény érvényesül többnyire.

2017. nov. 30. –ig 43 fő szociális étkeztettünk volt, ebből új igénylő:8fő. Átlag étkezők száma:22 fő

3. Idősek nappali ellátása

Az egyén mindennapi életének három **alapvető** szükséglete van:

- táplálkozás
- lakóhely,
- ruházat

- Ezek a környezeti tényezők lényeges szerepet játszanak az **öregedésben az egészségi állapotban**. Ezekből egy minimális szintet mindenki számára biztosítani kell, minősége egyénenként eltérő. Az idősek körében gyakori az izoláció, elszigetelődés, depresszió.

Az izolálódás okai:

- biológiai (testi, lelki) okok
- alkalmazkodási képesség minimális volta, mert nem tud alkalmazkodni
- mozgáskorlátozottság
- hangulati labilitás, nyomott hangulat (depresszió)

Szociális okok:

- család, barátok hiánya
- fiatal éveinek magányossága
- közvetlen környezetén belül rossz környezet

A szociális gondozásunk során a fentiek következtében előtérbe kerül a **mentális gondozás**. mentálhigiénénk célja nem a pszichés betegségek megállapítása (nem kompetenciánk, szakorvost igényel), hanem olyan **személyiség szerkezet fenntartása**, amely alkalmassá teszi az egyént arra, hogy **belső lelki harmóniáját**, egyensúlyát megőrizve beilleszkedjék a környezetébe és ott békében éljen. A mentális gondozás nem lehet egy ösztönös tevékenység, hanem **tudatos, felépített munka**, ismerni kell az emberek pszichés, élettani, **testi és szociális sajátosságaiból adódó igényeket**. Törekedni kell arra, hogy az egyén komfort érzete meglegyen.

Az idősek klubjában program alapján dolgozunk. Éves szinten megtervezett programjaink az alábbiak:

- névnapok megünneplése
- adventi ünnepség sorozat
- idősek világnapjára történő megemlékezés
- farsangi multság
- húsvéti készülődés
- jeles napokra való megemlékezés

2017. nov. 30. – ig 45 fő nappali ellátásban részesülő gondozottat láttunk el. Új igénylőnk 4 fő. Átlag napi forgalmunk: 38 fő

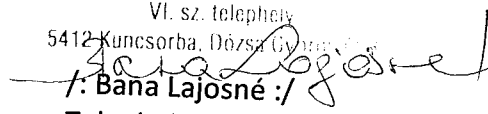
IV. Tárgyi – személyi feltételek biztosítása az intézményben

Intézményünkben a tárgyi és személyi feltételek biztosítottak a hatályos jogszabályoknak megfelelően. Ennek megfelelően működési engedélyünk határozatlan idejű. Országos jelentési kötelezettségnek Intézményünk eleget tesz. Intézményünkben jelentős beruházás történt. Pályázat útján megvalósult az Intézmény felújítás, korszerűsítése.

Tisztelt Képviselő – testület!

Beszámolóm elolvasása után kérem javaslatainkkal, észrevételeikkel munkánk segítségét!

Kuncsorba, 2017.

Csorba Mikro-területi önkormányzat
Alapszolgáltatási központ
VI. sz. telephely
5412 Kuncsorba, Dózsa György út 10. sz.

Bana Lajosné
Telephely vezető

/2017. (XII.19.) sz. önkormányzati határozati javaslat
A Képviselő-testület 2018. évi munkatervének elfogadására

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2011. (III.31.) rendelete 6. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva a Képviselő-testület **2018. évi munkatervét** az alábbiak szerint állapítja meg:

Február

- ***Előterjesztés Kuncsorba Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Előterjesztés a Csorba Kupa előkészítésére***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Vesze László műszaki főelőadó

Április

- ***Előterjesztés Kuncsorba Község Önkormányzata 2017. évi költségvetés végrehajtásáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Előterjesztés az Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzésének elfogadásáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Beszámoló a gyermekvédelem és a település szociális helyzetéről***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Bana Lajosné családsegítő

Június

- ***Beszámoló a település közrend- közbiztonsági helyzetéről***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Törökszentmiklósi Rendőrkapitányság megbízottja

- ***Beszámoló az Önkormányzat Bizottságának elmúlt évben végzett munkájáról***
Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Ács Gyuláné bizottsági elnök

- ***Beszámoló a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéről***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Hegedűs László jegyző

Szeptember

- ***Tájékoztató Kuncsorba Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének I. félévi bevételeinek és kiadásainak teljesítéséről***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Beszámoló a közterületek, köztemető, közutak, járdák állapotáról***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Vesze László műszaki főelőadó

November (Közmeghallgatással egybekötött)

- ***Tájékoztató Kuncsorba Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének III. negyedévi bevételeinek és kiadásainak teljesítéséről***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Beszámoló az Integrált Közösségi Szolgáltató Tér és Könyvtár 2018. évi működéséről***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Oros Krisztina IKSZT vezető, könyvtáros

December

- ***Az Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: File Jolán gazdaságvezető

- ***Beszámoló a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ kuncsorbai telephely 2018. évi működéséről***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Bana Lajosné tagintézmény vezető

- ***Beszámoló a helyi adózás tapasztalatairól különös tekintettel az adók kivetésére, beszédésére, behajtására***

Előterjesztő: Rédei János polgármester
Szakelőadó: Adóügyi főelőadó

- ***Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. évi munkatervének elfogadására***

Előterjesztő: Rédei János polgármester

Felelős: Rédei János polgármester

Határidő: 2018. december 31. folyamatos

Erről értesülnek:

- 1./ Rédai János polgármester
- 2./ Képviselő-testület tagjai
- 3./ Hegedűs László jegyző
- 4./ Szakelőadók
- 5./ I r a t t á r

helyben
helyben
helyben
székhelyükön



Rédai János
polgármester