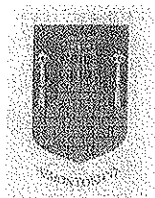


**305-15/2015.**

**SIMONTORNYA VÁROS**  
**ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**JEGYZŐKÖNYVE**

**a 2015. augusztus 4-i rendkívüli üléséről**



## SIMONTORNYA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

---

305-15/2015.

### MEGHÍVÓ

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **2015. augusztus 4-én (kedden) 14<sup>00</sup> órai** kezdettel tartja rendkívüli ülését, melyre tisztelettel m e g h í v o m.

Az ülés helye: városháza polgármesteri iroda

#### N A P I R E N D I J A V A S L A T

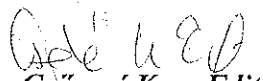
#### **I. A Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium működtetéséhez való hozzájárulás.**

Előadó: Csószné Kacz Edit polgármester

#### **II. Balla Istvánné rendkívüli települési támogatás ügyében benyújtott fellebbezése. (zárt ülés)**

Előadó: Zsolnai István Simontornya Város Önkormányzatának Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottságának elnöke


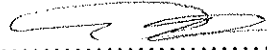
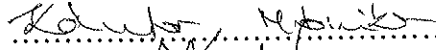
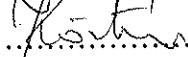

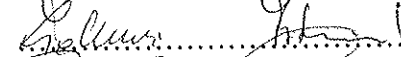

Simontornya, 2015. július 28.

  
Csószné Kacz Edit  
polgármester

## JELENLÉTI ÍV

### SIMONTORNYA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2015. augusztus 4.-i üléséről

Csöszné Kacz Edit	polgármester	
Andráskó Péter	képviselő	.....
Csösz László	képviselő	
Kántor Mónika	képviselő	
Körtés István	képviselő	
Szabó Attila	képviselő	
Zsolnai István	képviselő	
Bárdos László	címzetes főjegyző	

#### MEGHÍVOTT VENDÉGEK:

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Császári Csilla közgyűlési  
osztályvezető  
Nagy Károly települési  
vezető és fel. fejt. ügyintéző

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

SIMONTORNYA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

---

305-15/2015.

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2015. augusztus 4-én 14<sup>00</sup> órakor kezdődő rendkívüli üléséről.

Az ülés helye: városháza nagyterme

Jelen voltak: Csószné Kacz Edit polgármester  
Csósz László, Kántor Mónika, Körtés István, Szabó Attila, Zsolnai István képviselők  
Bárdos László címzetes főjegyző

Meghívottak: Császár Csilla közgazdasági osztályvezető  
Nagy Károly településfejlesztési és településüzemeltetési ügyintéző

Távolmaradt: Andrászkó Péter képviselő

**Csószné Kacz Edit polgármester** köszönti a megjelenteket, és elmondja Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2013.(III.27.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról 12.§ (2) bekezdése szerint a polgármester halaszthatatlan ügyben, indokolt esetben rendkívüli ülést hívhat össze. A rendkívüli ülés napirendjére csak olyan tárgysorozat vehető fel, amely annak összehívását indokoltá tette, vagy indokoltá tenné. A rendkívüli ülés napirendjére kerülő előterjesztés tárgyalásának – ha jogszabály nem zárja ki – nem feltétele az előzetes bizottsági vélemény beszerzése. A rendkívüli ülésen hozott döntésekről a soron következő ülésen a napirendek tárgyalása előtt a levezető elnök tájékoztatja a nyilvánosságot.

Megállapítja, hogy a képviselő-testület tagjai közül 6 fő jelen van, tehát e testületi ülés határozatképes. Kéri, hogy a napirendre vegyenek fel még egy témát, az intézkedési terv kiegészítését is.

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen szavazattal a napirendet a következők szerint állapította meg:

## N A P I R E N D

### **I. A Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium működtetéséhez való hozzájárulás.**

Előadó: Csószné Kacz Edit polgármester

### **II. Intézkedési terv – kiegészítés: az önkormányzat belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzési jelentés működésének ÁSZ ellenőrzési jelentés végrehajtásához.**

Előadó: Csószné Kacz Edit polgármester

### **III. Balla Istvánné rendkívüli települési támogatás ügyében benyújtott fellebbezése. (zárt ülés).**

Előadó: Zsolnai István Simontornya Város Önkormányzatának Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottságának elnöke

I.) napirendi pont

### **A Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium működtetéséhez való hozzájárulás.**

Előadó: Csószné Kacz Edit polgármester

**Csószné Kacz Edit polgármester :** a képviselő-testület arról döntött júniusban, hogy nem kívánja működtetni az iskolát. Megérkezett a tájékoztató levél a minisztériumból, melyben havi 2 millió 897 ezer forintban állapítják meg a hozzájárulás összegét. Ez éves szinten 35 millió forint, annyi, mint tavaly. Augusztus 7-éig határozatot kell hozni, hogy az önkormányzat vállalja ennek fizetését.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozta:

98/2015.( VIII.04.) számú KT határozat:

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.) 74. § (6) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat rendelkezésére álló saját és átengedett bevételek terhére a saját tulajdonában álló – az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló – ingó és ingatlan vagyon állami intézményfenntartó központ általi működtetéséhez megállapított hozzájárulás megfizetését vállalja.

Határidő: azonnal

Felelős: Csószné Kacz Edit polgármester

II.) napirendi pont

**II. Intézkedési terv – kiegészítés : az önkormányzat belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzési jelentés működésének ÁSZ ellenőrzési jelentés végrehajtásához.**

Előadó: Csőszné Kacz Edit polgármester

**Bárdos László címzetes főjegyző:** A határozathozatal ebben az ügyben is sürgős, holnap már továbbítani kell a kiegészített tervet. Júniusban fogadta el az intézkedési tervet a képviselő-testület, most érkezett meg az Állami Számvevőszék értékelése, melyben kiegészítést javasolnak, egyes feltárt hiányosságok megszüntetésére.

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozta:

99/2015.( VIII.04.) számú KT határozat:

Simontornya Város Képviselő-testülete a 81/2015.(VI.29.) Képviselő-testületi határozattal elfogadott intézkedési tervet a következő 6. ponttal egészíti ki:

6. Gondoskodjon arról, hogy
- az Önkormányzat – a Bkr. 17.§ (1) és a 56.§ (7) bekezdésében foglaltak szerint – rendelkezzen a Társulás munkaszervezeti feladatát ellátó költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel;
  - az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 56.§ (2) bekezdés előírásainak megfelelően a jegyző írásos véleményének figyelembe vételével készítse el;
  - a belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést a belső ellenőrzést vezető készítse el a Bkr. 22.§ (1) bekezdés b./ pontjában, a 29.§ (1) bekezdésében és a 31.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint;
  - a belső ellenőrzési vezető – a Bkr. 22.§ (2) bekezdés e./ pontjában és az 50.§-ban foglaltak szerint – az elvégzett belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezessen;
  - a belső ellenőrzési vezető – a Bkr. 21.§ (2) bekezdés b./ pontjában és a 47.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint – a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokról, javaslatokról, a vonatkozó intézkedési tervről és azok nyomon követéséről nyilvántartást vezessen.”

Határidő: azonnal

Felelős: Csőszné Kacz Edit polgármester

A harmadik napirendi pontot zárt ülés keretében tárgyalták.

III.) napirendi pont

**Balla Istvánné rendkívüli települési támogatás ügyében benyújtott fellebbezése. (zárt ülés).**

Előadó: Zsolnai István Simontornya Város Önkormányzatának Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottságának elnöke

**Zsolnai István az Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottság elnöke:** Az igénylő jövedelme túllépte a megengedett határt. Ezért nem kaphat támogatást, valamint nincs krízishelyzetben, a támogatást a házának bővítéséhez kérte.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozta:

100/2015.( VIII.04.) számú KT határozat:

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Balla Istvánné Simontornya Bem u.32. hsz. alatti lakos rendkívüli települési támogatás ügyében benyújtott fellebbezését megtárgyalta.

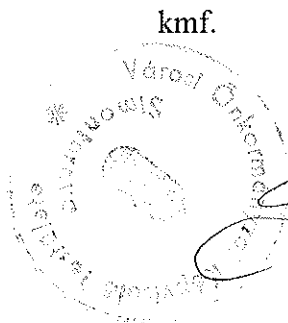
A helyi szociális ellátásokról szóló 3/2015.(II.26.) Önkormányzati Rendelete 9.§ (1) bekezdés alapján a jogosultsági feltételek nem állnak fenn ezért Balla Istvánné fellebbezését elutasítja.


Határidő: azonnal

Felelős: Csőszné Kacz Edit polgármester

Több vélemény, hozzászólás nem hangzott el, ezért a polgármester az ülést 14 óra 25 perckor bezárta.

  
**Csőszné Kacz Edit**  
polgármester



  
**Bárdos László**  
címzetes főjegyző

## ELŐTERJESZTÉS

Simontornya Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. augusztus 4-én tartandó rendkívüli ülése 1. napirendi pontjához:

### **A Vak Bottyán Általános Iskola és Gimnázium működtetéséhez való hozzájárulás**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 74.§ (4) bekezdése szerint a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik – a szakképző iskola kivételével – az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről. A működtetés keretében a települési önkormányzat – a 76.§(3) bekezdésében foglaltak kivételével – saját forrásai terhére biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, továbbá az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket.

A települési önkormányzat e kötelezettsége alól gazdasági és jövedelemtermelő képessége hiányában külön jogszabályban meghatározott módon felmentést kérhetett.

Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testülete 74/2015.(VI.8.) KT határozatával döntött arról, hogy a működtetés alóli felmentésről szóló kérelmét benyújtja.

A nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról szóló 229/2012. (VIII.28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 41.§ (3) bekezdése szerint létrehozott és működtetett tárcaközi bizottság javaslatának figyelembevételével az érintett miniszterek úgy döntöttek, hogy a kérelmet benyújtó önkormányzatok általános gazdasági és jövedelemtermelő képessége lehetővé teszi, hogy a köznevelési intézményeik működtetésével összefüggő, az állam által biztosított költségvetéshez anyagilag is közvetlenül hozzájáruljanak.



Az oktatásért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel és az államháztartásért felelős miniszterrel együttesen Simontornya Város Önkormányzata számára

**a 2015. szeptember 1-je és 2019. augusztus 31-e közötti időszakra megfizetendő hozzájárulás havi összegét 2897 eFt-ban állapította meg.**

Az Nkt. 74.§ (6) bekezdése és a Rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében a települési önkormányzat hozzájárulási kötelezettség megállapítása esetén annak közlését követő nyolcnapos jogvesztő határidőn belül a hozzájárulás vállalásával kapcsolatban határozatot hoz.

Amennyiben a kérelem fent jelzett megerősítésére nem kerül sor, úgy a működtetés alóli felmentésre irányuló kérelmet visszavontnak tekintik.

Határozati javaslat:

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.) 74. § (6) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat rendelkezésére álló saját és átengedett bevételek terhére a saját tulajdonában álló – az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló – ingó és ingatlan vagyon állami intézményfenntartó központ általi működtetéséhez megállapított hozzájárulás megfizetését vállalja.

Határidő: azonnal

Felelős: Csószné Kacz Edit polgármester

Simontornya, 2015. július 28.

Csószné Kacz Edit  
polgármester

**SIMONTORNYA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
EGÉSZSÉGÜGYI SZOCIÁLIS ÉS SPORT BIZOTTSÁGÁTÓL**

**ELŐTERJESZTÉS**

Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. augusztus 4-i ülésének

II. napirendi pontjához

**Tisztelt Képviselő - testület !**

Simontornya Város Önkormányzatának Egészségügyi Szociális és Sport Bizottsága a 2474/2015/VI.25./III/1.sz.határozatával **Balla Istvánné** Simontornya Bem u.32.hsz. alatti lakos rendkívüli települési támogatás iránti kérelmét elutasította, mert a jövedelem meghaladta a rendeletben meghatározott összeghatárt.

Határozat ellen nevezett fellebbezéssel fordult az önkormányzathoz, mert az elutasítással nem ért egyet. ( fellebbezés csatolva)

A bizottság álláspontja:

A helyi szociális ellátásról szóló 3/2015.(II.26.)számú önkormányzati rendelet (továbbiakban : Rendelet) 9.§ (1) bekezdés értelmében a rendkívüli települési támogatásra való jogosultság megállapításának jövedelmi értékhatára:

- a) családban élő esetén az egy főre jutó havi jövedelem nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át,
- b) egyedül élő vagy gyermekét egyedül nevelő szülő vagy gyám esetében az egy főre jutó havi jövedelem nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200%-át.

a kérelmező jövedelme ezt meghaladta ezért a kérelem elutasításra került.

Simontornya.2015.07.20.

Zsolnai István  
Eü.szoc.és sport biz. elnöke

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **Balla Istvánné** Simontornya Bem u.32.hsz.alatti lakos rendkívüli települési támogatás ügyében benyújtott fellebbezését megtárgyalta.

A helyi szociális ellátásokról szóló 3/2015.(II.26.) Önkormányzati Rendelete **9.§ (1) bekezdés** alapján a jogosultsági feltételek nem állnak fenn **ezért Balla Istvánné** fellebbezését elutasítja.

Felelős: Csöszné Kacz Edit polgármester

Határidő: azonnal

Tisztelt Szabó úr.

POLGÁRMESTERI HIVATAL SIMONTORNYA	
Erkezett: 19.....	2015. júli 13.
Szám: 2474-3/2015.	9
Előadó:	G. J.

Az előző Balla Istváné felelősséget  
2474-3/2015 számú határozat ellen.

Nem gondolom arra, hogy ilyen kis összegben sem  
regisztráltak. Soha semmit sem kaptam az önkormányzatból.  
Hidd el nekem, az emberek nem tudják, de mi az a nyelvtan  
kifizetés, az igazság az, hogy az emberek nem tudják, hogy az önkormányzat  
nem veszi. Itt van a nagybetűs édesanyja aki az  
ellátásáért igen magas összeget kéri.

Ha még jobban meg akarjuk nézni az ügyet, mondhatom.

Gondolom ha hamar szívesebben lenne akkor kaphat.

De az jó Önöknek, hogy minden esetben fizetnek a 7.000  
Ft-ot. Ennek még nem kaptak semmit, ez igazságos.

Én úgy is vállalom, hogy ha így kaptak egy kis regisztrációt  
ha vissza fizetnek Önöknek a számlákba.

De azok kaptak regisztrációt akiknél sokkal több meg  
is a mint nekünk.

Jó lenne ki is nézni meg, hogy mi az a pénz, hogy mi az a pénz, hogy  
az a pénz, ha kaptak fel hozzászólást. Biztosan nagyon  
ha könnyen tudnak hozni, de a hűtőszekrény nem tudják, hogy  
nem fog szólni Önöknek.

Simontornya, 2015. 07. 13.

Tisztelettel

Balla Istváné

Először is a hűtőszekrény, hogy ilyen nagy a pénze.

De elég ideges vagyok, amikor ezt a hűtőszekrényt látom.

# SIMONTORNYA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

☎ 7081 Simontornya, Szent I. kir. u. 1.

☎ 74/586-920, fax: 74/586-922

e-mail: simontornya@t-online.hu

---

## ELŐTERJESZTÉS

Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2015. augusztus 04-i rendkívüli ülésére

### **INTÉZKEDÉSI TERV - KIEGÉSZÍTÉS**

**az önkormányzat belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzési jelentés működésének ÁSZ ellenőrzési jelentés végrehajtásához**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Állai Számvevőszék megkapta és értékelte a címben szereplő ÁSZ ellenőrzési jelentésre készített intézkedési tervünket. Az intézkedési terv kiegészítését javasolta, mivel egyes feltárt hiányosságok megszüntetésére az intézkedési terv nem tartalmazott tervezett intézkedéseket. Az intézkedési tervünk mindezt azért nem tartalmazta, mert ezek egyrésztől végre vannak hajtva - van jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv

- a 2014. évi ellenőrzési tervet a **jegyző javaslata** alapján fogadta el a Képviselő-testület

- a belső ellenőrzésekről, jelentésekben tett megállapításokról, vonatkozó intézkedési tervekről van nyilvántartás

másrésztől ezek végrehajtása nem a jegyző feladata lett volna (Ő elvégezte helyettük, készen van!) hanem a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó költségvetési szerv vezetőjének és a belső ellenőrzési vezetőnek a feladatát képezi. Mivel nem ők írták alá ezen nyilvántartásokat, belső ellenőrzés kézikönyvet, ezeket kell pótolni.

Kérem a Tájékoztató és a Határozati javaslat elfogadását!

## HATÁROZATI JAVASLAT

Simontornya Város Képviselő-testülete a 81/2015.(VI.29.) Képviselő-testületi határozattal elfogadott intézkedési tervet a következő 6. ponttal egészíti ki:

- „6. Gondoskodjon arról, hogy
- az Önkormányzat – a Bkr. 17.§ (1) és a 56.§ (7) bekezdésében foglaltak szerint – rendelkezzen a **Társulás munkaszervezeti feladatát ellátó költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott** belső ellenőrzési kézikönyvvel;
  - az éves ellenőrzési tervet a **belső ellenőrzési vezető** a Bkr. 56.§ (2) bekezdés előírásainak megfelelően a jegyző írásos véleményének figyelembe vételével készítse el;

- a belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést a **belső ellenőrzést vezető** készítse el a Bkr. 22.§ (1) bekezdés b./ pontjában, a 29.§ (1) bekezdésében és a 31.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint;
- a **belső ellenőrzési vezető** – a Bkr. 22.§ (2) bekezdés e./ pontjában és az 50.§-ban foglaltak szerint – az elvégzett belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezessen;
- a **belső ellenőrzési vezető** – a Bkr. 21.§ (2) bekezdés b./ pontjában és a 47.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint – a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokról, javaslatokról, a vonatkozó intézkedési tervről és azok nyomon követéséről nyilvántartást vezessen.”

Simontornya, 2015. augusztus 3.

Csősné Kacz Edit  
polgármester

# SIMONTORNYA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

☎ 7081 Simontornya, Szent I. kir. u. 1.

☎ 74/586-920, fax: 74/586-922

e-mail: simontornya@t-online.hu

---

165-6/2015

## INTÉZKEDÉSI TERV

**Simontornya Város Önkormányzata belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működésének Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzés megállapításaihoz és javaslataihoz.**

**-V067706 azonosítószám-**

### **Intézkedés a polgármester részére**

A polgármester, mint kötelezettségvállaló gondoskodjon arról, hogy az önkormányzat nevében történő kötelezettségvállalásra az Áht. 37.§ (1) bekezdésében és az Áv. 55.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően – az Ávr. 53.§-ában meghatározott kivételekkel kizárólag a kötelezettségvállalás dokumentumán történt pénzügyi ellenjegyzés után kerüljön sor.

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Csószné Kacz Edit polgármester

### **Intézkedés a jegyző részére**

1. A kontrollkörnyezettel kapcsolatban  
- Gondoskodjon a tűzvédelmi szabályzat hatályba helyezésének dokumentálásáról

Határidő: azonnal

Felelős: Bárdos László címzetes főjegyző

### **Az intézkedési terv elkészítéséig megtett intézkedés (teljesítés):**

Simontornya Város Polgármestere a tűzvédelmi szabályzat hatályba helyezésének dokumentumát is aláírta 2015. március 2-ai hatállyal.

2. A kockázatkeelési rendszerrel kapcsolatban  
- Határozza meg a 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 7.§ (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a kockázatok kezelése érdekében szükséges intézkedések teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Határidő: 2015. december 31.

Felelős: Bárdos László címzetes főjegyző

3. A monitoring rendszerrel kapcsolatban  
- Gondoskodjon a külső ellenőrzések javaslatai alapján készített intézkedési tervek végrehajtására vonatkozó nyilvántartás vezetéséről a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 14.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján.

Határidő: 2015. július 01.

Felelős: Császár Csilla pénzügyi osztályvezető

4. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő kontrollokkal kapcsolatban  
- Gondoskodjon arról, hogy az Ávr. 57.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a teljesítésigazoló minden esetben ellenőrizze a kiadások teljesítésének összecszerúségét.

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Bárdos László címzetes főjegyző és az írásban kijelölt teljesítésigazoló

- Az érvényesítést a kifizetéseket megelőzően mindig az Áht. 38.§ (1) bekezdésében és az Ávr. 58.§ (1) és (4) bekezdésében foglaltak szerint szabályszerűen végezze az érvényesítő. A z érvényesítő minden esetben jelezze az utalványozónak, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az államháztartási kormányrendelet, az Ávr. előírásait és a belső szabályzatban foglaltakat nem tartották be.

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Bárdos László címzetes főjegyző és a jegyző által írásban kijelölt érvényesítő

5. Kezdeményezze, hogy az éves ellenőrzési terv kiterjedjen a kifizetések szabályszerűségi ellenőrzésére, különös tekintettel a személyi juttatásokkal, a dologi kiadásokkal, a felhalmozási kiadásokkal, a működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadásokkal, az ellátottak pénzbeli juttatásaival kapcsolatos kiadási jogcímekekből teljesített kifizetésekre.

Határidő: 2015. november 30.

Felelős: Bárdos László címzetes főjegyző

Az intézkedési terv elkészítéséig megtett intézkedés:

A jegyző a 2015. március 30.-i képviselő-testületi ülésen írásban kezdeményezte a e tárgyban a belső ellenőrzési terv módosítását, kiegészítését. Ezt 2015-re – pénzügyi okok miatt – a képviselő-testület a 36/2015.(III.30.) KT határozatával nem fogadta el.

6. Gondoskodjon arról, hogy az Önkormányzat – a Bkr. 17.§ (1) és a 56.§ (7) bekezdésében foglaltak szerint – rendelkezzen a Társulás munkaszervezeti feladatát ellátó költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel; az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 56.§ (2) bekezdés előírásainak megfelelően a jegyző írásos véleményének figyelembe vételével készítse el; a belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést a belső ellenőrzést vezető készítse el a Bkr. 22.§ (1) bekezdés b./ pontjában, a 29.§ (1) bekezdésében és a 31.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint; a belső ellenőrzési vezető – a Bkr. 22.§ (2) bekezdés e./ pontjában és az 50.§-ban foglaltak szerint – az elvégzett belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezessen; a belső ellenőrzési vezető – a Bkr. 21.§ (2) bekezdés b./ pontjában és a 47.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint – a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokról, javaslatokról, a vonatkozó intézkedési tervről és azok nyomon követéséről nyilvántartást vezessen.

Simontornya, 2015. augusztus 04.

Csöszné Kacz Edit  
polgármester