

JEGYZŐKÖNYV

Készült Bánd Község Önkormányzat képviselő testületi ülésén, 2020. augusztus 14-én 17 óra 30 perc kezdettel Bándon a Hivatal épületében.

Jelen vannak:

Steigervald Zsolt	polgármester
Csótai Csilla	képviselő
Hadobás József	képviselő
Lauer Róbert	képviselő
dr. Láng Zsanett	jegyző

Távol lévő képviselő: Kovács Gergely

Steigervald Zsolt polgármester köszöntötte a jelen levőket, megállapította, hogy négy képviselő jelen van, az ülés határozatképes azt megnyitotta.

Elmondta, hogy két sürgősségi indítványt terjeszt elő: anyakönyvvezetői díjak átvezetése a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe és a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítása.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy sürgősségei indítványként tárgyalja a következő napirendi pontokat: anyakönyvvezetői díjak átvezetése a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe és a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítása.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 46/2020. (VIII. 14.) számú HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, hogy sürgősségei indítványként tárgyalja a következő napirendi pontokat: anyakönyvvezetői díjak átvezetése a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe és a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítása.

A polgármester ismertette a sürgősségi indítvánnyal kiegészített napirendi pontokat.

Napirendek:

Gördülő fejlesztési tervről döntés

Előadó: Steigervald Zsolt polgármester

2. Belső ellenőrzési összefoglaló jelentés

Előadó: dr. Láng Zsanett jegyző

3. Rákóczi út utolsó önkormányzati szakaszának közművesítési lehetőségéről döntés (előterjesztés szóban)

4. Óvoda fejlesztésére pályázat benyújtásáról döntés

Előadó: Steigervald Zsolt polgármester

5. Anyakönyvvezetői díjak átvezetése a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe (sürgősségi indítvány szóban)

Előadó: dr. Láng Zsanett jegyző

6. A Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítása (sürgősségi indítvány az ülésen kiosztott előterjesztés szerint)

Előadó: dr. Láng Zsanett

7. Vegyes ügyek

A képviselő testület a napirendi pontokat négy igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta.

1. napirend

Steigervald Zsolt polgármester ismertette a gördülő fejlesztési tervet. Elmondta, hogy az ivóvíz csőcsere 2022-re várható. Ez a járda alatt fog menni, jobb mintha az utat kellene felbontani. Egyúttal járdát is fel lehetne újítani, ha lesz rá megfelelő forrás.

Lauer Róbert szerint a térkő lenne a legjobb megoldás járdának. Megkérdezte, hogy a feltüntetett ipari területen melyik területet érti a fejlesztési terv.

Steigervald Zsolt polgármester elmondta, az a terület, amely iránt a TLC is érdeklődött, mielőtt a Litéri telephely mellett döntött.

Steigervald Zsolt polgármester elmondta, hogy a gördülő fejlesztési terv két ivóvízkút kialakítását is tartalmazza.

A polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy a Bánd szennyvízelvezető és tisztító- víziközmű rendszer valamint a Bánd ivóvízellátó víziközmű-rendszer Gördülő Fejlesztési Tervét a 2021-2035 időszakra elfogadja.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 47/2020. (VIII. 14.) számú HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testületet úgy dönt, hogy a Bánd szennyvízelvezető és tisztító- víziközmű rendszer valamint a Bánd ivóvízellátó víziközmű- rendszer Gördülő Fejlesztési Tervét a 2021-2035 időszakra elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2020. augusztus 31.

2. napirend

Dr. Láng Zsanett jegyző ismertette a 2019. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentést. A képviselő testület részéről kérdés, hozzászólás nem volt.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy elfogadja a 2019-es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 48/2020. (VIII. 14.) számú
HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, elfogadja a 2019-es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal

3. napirend

Steigervald Zsolt polgármester felvetette, hogy a Rákóczi utca végén a kialakított út egyenes szakaszának vonalában elhelyezendő víz és szennyvíz csatorna víziközmű vagyonszáma része, vagy magán víziközmű legyen. Ki kell építeni a gerincvezeték, egy vízóra mérőt kell a tulajdonosoknak elhelyezni, majd a háztartások almérőt kapnak.

A képviselő testület álláspontja az volt, hogy magánközmű legyen.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete mint ellátásért felelős, tekintettel a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) 6. § (4) bekezdésére, úgy dönt, hogy a (kiépítést követően) 055/15, 442/2, 446, 443/2 hrsz.-ú ingatlanok víz- és szennyvízvezetékeit, nem tekinti víziközműnek, tulajdonba nem veszi, csak csatlakozási pont biztosítása mellett magánvezetékek kiépítéséhez járul hozzá.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 49/2020. (VIII. 14.) számú
HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete mint ellátásért felelős, tekintettel a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) 6. § (4) bekezdésére, úgy dönt, hogy a (kiépítést követően) 055/15, 442/2, 446, 443/2 hrsz.-ú ingatlanok víz- és szennyvízvezetékeit, nem tekinti víziközműnek, tulajdonba nem veszi, csak csatlakozási pont biztosítása mellett magánvezetékek kiépítéséhez járul hozzá.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

4. napirend

Steigervald Zsolt polgármester tájékoztatta a képviselő testületet arról, hogy a Magyar Falu Program keretén belül lehetőség van az óvoda fejlesztésére pályázatot benyújtani.

A 2014-es ciklusban készült egy gépészeti terv, ezt kellene felülvizsgáztatni, érvényességét megújítani. Felújításra kerülhetne a gépészet, a vizesblokkot.

Lauer Róbert képviselő megkérdezte a polgármestert, hogy gépészet alatt mit gondolt.

Steigervald Zsolt polgármester elmondta, hogy a villanyvezetékek ki lettek cserélve, a víz és fűtés gépészetét kellene felújítani.

Csótai Csilla megkérdezte, hogy az ablakokat nem kell-e cserélni.

Steigervald Zsolt polgármester válaszában tájékoztatta, hogy a műanyag ablakok pár éve lettek beépítve, azok teljesen jók.

Lauer Róbert képviselő felvetette levegő szűrő berendezés beépítését, mely a pollent is megszűri.

A képviselő testület egyetértett a pályázat benyújtásával.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Óvodaépület felújítása” pályázati kiírásra, az alábbi célra: felújítás, átépítés, átalakítás, bővítés, korszerűsítés, férőhely bővítés nélkül. A támogatási igény maximum 28 000 000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 50/2020. (VIII. 14.) számú
HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Óvodaépület felújítása” pályázati kiírásra, az alábbi célra: felújítás, átépítés, átalakítás, bővítés, korszerűsítés, férőhely bővítés nélkül. A támogatási igény maximum 28 000 000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő. 2020. szeptember 4.

5. napirend

Dr. Láng Zsanett jegyző elmondta, hogy a házasságkötésről szóló rendeletünk szerint a munkaidőn túli házasságkötésekért a házassulóknak díjat kell fizetni. Ez a díj fedezné az anyakönyvvezetőnek járó díjazást, azonban ez az összeg az önkormányzat költségvetésébe folyik be. Szükség lenne arra, hogy az anyakönyvvezetőnek fizetendő összeget az önkormányzat átadja a közös hivatal költségvetésébe, mert innen fizethető ki a dolgozónak. Erről kellene határozatot hozni, ahhoz, hogy a pénzügy alkalmanként át tudja vezetni az összeget a közös hivatal költségvetésébe. A költségvetés módosításakor fognak az átvezetések megjelenni.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet hozzon döntést arról, hogy az anyakönyvvezetőnek járó díjazás összegét és járulékait átadja a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 51/2020. (VIII. 14.) számú
HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, hogy az anyakönyvvezetőnek járó díjazás összegét és járulékait átadja a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

6. napirend

Dr. Láng Zsanett jegyző ismertette a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítását.

A képviselő testület részéről kérdés, hozzászólás nem volt.

Steigervald Zsolt polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítását.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Bánd Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 52/2020. (VIII. 14.) számú
HATÁROZATA

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, hogy az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének módosítását.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

7. napirend

A vegyes ügyek napirend keretében a polgármester az alábbiakat mondta el:

- Kerékpárút közbeszerzése hamarosan indul.
- Megújult a honlap, a szerkesztőnek folyamatosan küldjük az anyagokat.
- Tevely Erzsébet arról tájékoztatót, hogy az építkezők bármilyen felvonulási épületet létesíthetnek az építkezés időtartamára.

Hadobás József megkérdezte, hogy a 2/13-2/20 hrsz.-ú ingatlanok megközelítéséhez a híd építése megkezdődött-e.

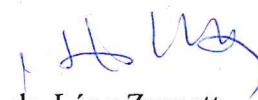
Steigervald Zsolt polgármester tájékoztatta, hogy a megállapodás 2020. augusztus 31-i időpontot tartalmaz.

Az ülésen több napirend nem volt, a polgármester az ülést 18 óra 40 perckor bezárta.

kmf.


Steigervald Zsolt
polgármester

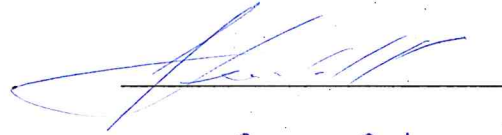



dr. Láng Zsanett
jegyző

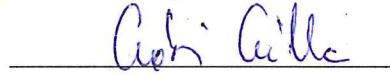
**Jelenléti ív,
amely készült Bánd Község Önkormányzata
2020. augusztus 14-én megtartott képviselő testületi ülésén**

Jelen vannak:

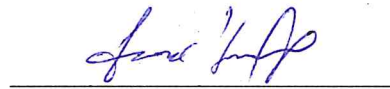
Steigervald Zsolt polgármester



Csótai Csilla képviselő



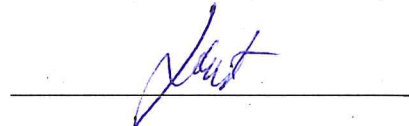
Hadobás József képviselő



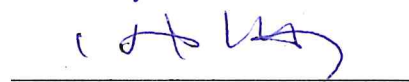
Kovács Gergely képviselő



Lauer Róbert képviselő



dr. Láng Zsanett jegyző



**BÁND KÖZÉSG ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

8443 Bánd, Petőfi u. 60.

Tel./fax: 88/504-130; 88/504-131

E-mail: onkormanyzat@marko.hu

Meghívó

Tisztelettel meghívom, 2020. augusztus 14-én 17 óra 30 perckor Bánd Község Önkormányzata képviselő testületi ülésére, melynek helye Bándon a Hivatal épületében lesz.

Napirendek:

1. Gördülő fejlesztési tervről döntés
Előadó: Steigervald Zsolt polgármester
2. Belső ellenőrzési összefoglaló jelentés
Előadó: dr. Láng Zsanett jegyző
3. Rákóczi út utolsó önkormányzati szakaszának közművesítési lehetőségéről döntés (előterjesztés szóban)
4. Óvoda fejlesztésére pályázat benyújtásáról döntés
Előadó: Steigervald Zsolt polgármester
5. Vegyes ügyek

Bánd, 2020. augusztus 10.

Tisztelettel:


Steigervald Zsolt
polgármester



Előterjesztés a képviselő testület 2020. augusztus 14-én tartandó ülésére
Gördülő fejlesztési terv (víz, szennyvíz)

Előterjesztést készítette: dr. Láng Zsanett

Tisztelt Képviselő testület!

A Bakonykarszt Zrt. megküldte Bánd víz- és szennyvízelvezető és tisztító rendszerére vonatkozó gördülő fejlesztési tervet. Bánd Község Önkormányzata, - tekintettel arra, hogy szakmai ismerettel a Bakonykarszt Zrt. vízügyi szakemberei rendelkeznek- a Bakonykarszt Zrt.-vel készítteti el.

Az 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet gördülő fejlesztési tervre vonatkozóan a következőket írja elő:

90/A. §*(1)* A gördülő fejlesztési terv (a továbbiakban: Terv) víziközmű-rendszerenként és fejlesztési ütemenkénti bontásban tartalmazza az elvégzendő beruházási, felújítási és pótlási feladatokat.

(2)* A Terv célja, hogy a víziközmű-szolgáltatási ágazat közművagyonának műszaki állapota olyan színvonalú legyen, hogy a víziközmű-szolgáltatás folyamatosan, költséghatékonyan és hosszútávon biztosítható legyen.

90/B. §*(1)* Ha a víziközmű-rendszeren több ellátásért felelős is tulajdonnal rendelkezik, a víziközmű-rendszerre vonatkozó Terv elkészítésének kötelezettsége a Vksztv. 5/G. § szerint meghatározott ellátásért felelős képviselőt terheli.

(2) A képviselő az általa képviselt ellátásért felelősnek legalább 15 napos véleményezési határidőt biztosít.

(3) Ha a véleményezésre jogosult határidőn belül nem nyilatkozik, úgy kell tekinteni, hogy a Tervet elfogadta.

(4) A Terv elkészítésének költségeit a Vksztv. 11. §-a szerint a gördülő fejlesztési terv készítésére és benyújtására kötelezett viseli. Több kötelezett esetén az ellátásért felelősök egyetemlegesen viselik a Terv elkészítésének költségeit.

90/C. §*(1) A beruházási tervrész, valamint a felújítási és pótlási tervrész az alábbi felsorolás szerinti bontásban tartalmazza a benyújtás évét követő 15 évre vonatkozó elvégzendő feladatokat:

a) I. ütem: 1. év,

b) II. ütem: 2-5. év,

c) III. ütem: 6-15. év.

(2) Az I. ütemben a tervezési időszakban előre nem látható körülmények miatt a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a (3) bekezdésben foglalt kivétellel a ténylegesen rendelkezésre álló forrás 1-15 százaléka tervezhető.

(3) Ha a víziközmű-rendszer műszaki állapota vagy a rendelkezésre álló forrás mértéke alapján indokolt, a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére az I. ütemben ténylegesen rendelkezésre álló forrásnak a (2)

bekezdésben előírt 1-15 százaléka feletti összeg is tervezhető. A 15 százalék mértéket meghaladó összeg tervezésének szükségességét a Tervben kell alátámasztani hibastatisztikákra, illetve üzemeltetési tapasztalatokra alapozva. 90/G. § * (1) A Hivatal a jóváhagyott beruházási tervben, valamint a felújítási és pótlási tervben foglaltak végrehajtását ellenőrzi.

Határozati javaslat:

Bánd Község Önkormányzat képviselő testületet úgy dönt, hogy a Bánd szennyvízelvezető és tisztító- víziközmű rendszer valamint a Bánd ivóvízellátó víziközmű- rendszer Gördülő Fejlesztési Tervét a 2021-2035 időszakra elfogadja.

Bánd, 2020. augusztus 10.

Tisztelettel:


Steigervald Zsolt
polgármester



**Előterjesztés a képviselő testület 2020. augusztus 14-én tartandó
ülésére**

Bánd Község Önkormányzat

2019. évi belső ellenőrzéséről készült éves összefoglaló jelentés

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 48. §-a előírja, hogy az ellenőrzési tevékenységről éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben kell számot adni. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit is. Az éves összefoglaló jelentés lehetőséget ad az ellenőrzési tapasztalatok értékelésére, az ellenőrzési jelentésekben tett javaslatok, megállapítások áttekintésére.

**I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés
(Bkr. 48. §. a) pontja) alapján**

A belső ellenőrzés a tevékenységét a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a Belső Ellenőrzési Kézikönyvnek megfelelően és a képviselő testület által jóváhagyott éves belső ellenőrzési terv alapján végezte. A 2019. évi munkaterv az önkormányzat igényeit felmérve és kockázatelemzésre alapozva került összeállításra. A munkaterv összeállítása során a polgármester, a jegyző, a pénzügyi, igazgatási munkatársak javaslatait, illetve a belső ellenőrzés kapacitását kellett összehangolni.

**I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
(Bkr. 48. § aa) pontja alapján)**

A belső ellenőr az ellenőrzéseket 2019. évben Bánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott ellenőrzési tervben foglaltak szerint végezte.

A belső ellenőrzés a 2019. évben a képviselő-testület által elfogadott vizsgálatokat elvégezte.

A vizsgálatok irányát a szakmai függetlenség biztosításával a belső ellenőr a jegyző és intézményvezetők közreműködésével dolgozta ki.

Soron kívüli ellenőrzés elrendelésére nem került sor.

A 2019. évben végzett ellenőrzések során a belső ellenőr arra törekedett, hogy megalapozott javaslatokkal segítse az ellenőrzött szervezetben, rendszerekben, folyamatokban rejlő kockázatok feltárását és kiküszöbölését, a szabályszerűség érvényesülését, a hatékonyság javítását.

A munkaterv alapján három vizsgálat lett betervezve és mindegyik végrehajtásra került. A betervezett feladatokon kívül soron kívüli vizsgálatra nem került sor.

A 2019. évi ellenőrzési terv a szociális rászorultság alapján adható pénzbeli támogatások ellenőrzésére 4 ellenőrzési napot, a nemzetiségi önkormányzat pénzügyi és gazdasági tevékenységének megbízhatósági vizsgálatára 5 ellenőri napot, valamint az éves ellenőrzési terv készítésére, intézkedési tervek felülvizsgálatára, tartalék időre és az összefoglaló jelentés elkészítésére 1 ellenőrzési napot, összesen 10 ellenőrzési napot tervezett és ezzel megegyezően ténylegesen is 10 napot fordított az ellenőrzésre.

Tervezett és végrehajtott ellenőrzések				
Bánd Község Önkormányzatnál 2019-ben				
Tervezett ellenőrzések száma 2019. évi munkaterv szerint (db)	Az ellenőrzés tárgya	Típusa	Végrehajtott ellenőrzések száma 2019. évi munkaterv szerint (db)	%
1	Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységének ellenőrzése	rendszer	1	100
1	Szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások ellenőrzése	pénzügyi	1	100
1	Éves terv, összefoglaló jelentés, intézkedési tevékenység	rendszer	1	100
0	0	teljesítmény	0	0
0	0	IT	0	0
	3	Összesen	3	

A táblázat adatai alapján látható, hogy a 2019. évi ellenőrzés a tervben foglaltaknak megfelelően került végrehajtásra.

Az ellenőrzött szervezet az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott megállapításokat, javaslatokat elfogadta, észrevétel miatt érdemi módosításra a jelentésben nem került sor, azaz a vizsgálati jelentés véglegesítése előtt egyeztetésre került sor, lezáratlan kérdések nem maradtak.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

(Bkr. 48. §. ab) pontja alapján)

I/2/a A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

2019. évben 1 fő egyéni vállalkozó belső ellenőr (Közgazdaságtudományi Egyetemi és szakmai felsőfokú képesítéssel rendelkezik), megbízási szerződés alapján látta el a belső ellenőrzés feladatait az önkormányzatnál és intézményeinél.

Az ellenőrzési munkaterv összeállítása során a rendelkezésre álló 1 fő belső ellenőr figyelembevételével meghatározásra került a munkanapok száma, ami csökkentésre került az adminisztratív munkával, de nem számolt a továbbképzésre, a szabadságra és a betegséggel járó munkaidő kiesésre.

A belső ellenőr a belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 18/2009. (X.6.) PM rendelet szerinti regisztrációs kötelezettségének 2009. évben eleget tett. 2010. évben a kötelező szakmai ÁBPE-I. majd 2012. évben, 2014. évben, 2016. évben és 2018. évben az ÁBPE-II. továbbképzéseken sikeres vizsgát tett.

I/2/b A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőr, mint egyéni vállalkozó funkcionális függetlensége biztosított volt 2019. év során is.

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg. A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amely a szervezet operatív működésével kapcsolatos.

I/2/c Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenségre és a funkcionális függetlenség megsértésére a 2019. évben sem került sor.

I/2/d A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások

A tárgyévben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

Az ellenőrzés során a munkát nem akadályozta semmi, valamennyi dokumentációhoz és ellenőrzött személyhez, szervezethez hozzáférést engedtek.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzésekhez alapvetően szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak. A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem volt.

Az önkormányzat adatszolgáltatása, kapcsolattartás zökkenőmentesen zajlott.

I/2/f Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos nyilvántartásokat a belső ellenőr elkészítette, és elkülönült formában, elektronikus módon tartja nyilván. A nyilvántartások, iratminták a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmának megfelelően kerültek iktatásra, tárolásra a keletkező dokumentumok.

I/2/g Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartom az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2019. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte. A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattevés sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3 A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítségével az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

II/1.1. A szociális rászorultság alapján adható pénzbeli támogatások ellenőrzése

Bánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2015. (II.28.) önkormányzati rendeletével a szociális ellátásokról szóló szabályozási kötelezettségének az önkormányzat eleget tett.

A támogatásban részesülőkről az igazgatási ügyintéző a szociális törvényben meghatározott, jogcímenként nyilvántartást vezetett, amit célszerű lenne Excel táblázatban vezetni és rendszeresen egyeztetni a főkönyvi könyveléssel.

Megállapítható, hogy nincs eltérés a főkönyvi számlaszámon és az analitikus nyilvántartásban kimutatott összegek között a vizsgált időszakban. A legnagyobb arányt a települési támogatások között a születési támogatás teszi ki.

Az ellenőrzött előadói ívek teljes körűen tartalmazzák a vizsgálat alá vont igényekhez szükséges dokumentumokat, igazolásokat, illetve a jövedelem megállapítását a vizsgált iratanyagok szintén megfelelően tartalmazzák.

Az igazgatási ügyintéző az országos nyilvántartásba, a PTR rendszerbe való rögzítés tényét minden esetben feltüntette a határozatokon.

II/1.2. Bánd Német Önkormányzat ellenőrzése

Az önkormányzat gazdálkodási folyamatainak szabályozottságáról megállapítható, hogy a számviteli politika és a kapcsolódó szabályzatok az ellenőrzött időszak vonatkozásában a helyi és a jogszabályi változásoknak megfelelően nem kerültek aktualizálásra.

Bánd Német Önkormányzat gazdálkodása tekintetében az operatív gazdálkodási jogkörök kialakítása megfelelt a jogszabályi előírásoknak a vizsgált időszakban, de a helyettesítés a pénztáros és a pénzügyi ellenjegyző, valamint érvényesítő esetében nem megoldott.

Az ellenőrzés a kifizetések bizonylatainak ellenőrzése során összeférhetetlenséget, illetve jogosulatlan kifizetést nem tárt fel.

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetést a jogszabályokban előírt határidőben és szerkezetben fogadta el.

Az eredmény-kimutatás és a maradvány-kimutatás adatai teljes körűek, számszakilag megfelelőek. A maradvány összege megalapozott, mely az önkormányzat pénzeszközeiben teljes egészében rendelkezésre áll.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

II/2.1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet kialakítása a szabályzatok elkészítése és az abban foglaltak alkalmazása lévén tudatos és jól szervezett tevékenység.

Az ellenőrzési tervben szereplő pontokban vizsgáltam a szabályzatokat a témákkal kapcsolatosan. A vizsgált esetekben a szabályozás nem volt teljes mértékben megfelelő. A működéshez szükséges szabályzatok rendelkezésre álltak, melyek naprakész aktualizálása az év során nem minden esetben történt meg.

Az SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, az egyes szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, a szervezeti ábrát, illetve a jogszabályban előírt további kötelező elemeket.

II/2.2. Kockázatkezelési rendszer

A hatályos kockázatkezelési szabályzat, szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje és nyomkövetési rendszer kialakítása alapján működteti a kockázatkezelési rendszerét. Azonosították a szervezet tevékenységében rejlő kockázati tényezőket, felmérték a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét és hatását.

Az ellenőrzési ütemtervek kialakítása során kockázatelemzés történt. A kockázatkezelés során két módszert, a szabályozási környezet módosítását, illetve egyes kockázatos tevékenységek belső ellenőrzését alkalmazták.

II/2.3. Kontrolltevékenységek

A költségvetési szerv vezetőjének a feladata, hogy létrehozza és működtesse a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét az adott szervezeten belül. Olyan pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszert kell kialakítania, működtetnie, amely a szervezet teljes tevékenységére vonatkozóan biztosítja, hogy a szervezet által végzett tevékenységek gazdaságosak, hatékonyak, eredményesek, valamint szabályszerűek legyenek, a mindenkor érvényes jogszabályoknak megfeleljenek. Továbbá gondoskodni kell az egyes feladatok megfelelő szabályozásáról a vonatkozó belső szabályzatokban.

II/2.4. Információs és kommunikációs rendszer

Az önkormányzat információs és kommunikációs rendszere kialakításra került annak érdekében, hogy alkalmas legyen objektív módon tájékoztatást nyújtani az irányító szerveknek és az ügyfeleknek. Biztosított továbbá, hogy a kívülről érkező információk, a megfelelő kommunikációs csatornákon át, eljussanak ahhoz a szervezeti egységhez, amely az információkat hasznosítani tudja. A munkamegbeszélések, szabályzatok stb. alkalmasak arra, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes munkatárshoz illetve szervezeti egységhez. Az önkormányzat gazdasági szervezetén belüli kommunikáció a folyamatokba építetten, illetve munkaértekezleteken keresztül valósult meg az ellenőrzések alapján.

II/2.5. Monitoring

A jogszabályi előírás alapján, az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan az önkormányzatnak ki kell alakítania egy olyan monitoring rendszert (hierarchikusan

felépített vezetői információs rendszert), amelynek alapján a szervezet valamennyi tevékenységének, minden szakasza értékelhető, és megfelelő jelzést ad a szükséges intézkedések meghozatalára. A széles körű szabályozottság és az önkormányzat, valamint az intézmények megfelelő létszáma miatt a rendszer működtetése biztosított, melynek keretében az elszámoltathatóságra, az átláthatóságra és a felelősségre a jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani.

Megfelelően működik a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A belső ellenőrzés javaslatairól, azok végrehajtásáról a jogszabályi előírásoknak megfelelően nyilvántartást kell vezetni. Az 2019. évi intézkedési tervek az önkormányzatnál hiánytalanul elkészültek.

Határozati javaslat:

Bánd Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, elfogadja a 2019-es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

Bánd, 2020. augusztus 1.

dr. Láng Zsanett

jegyző



Előterjesztés a képviselő testület 2020. augusztus 14-én tartandó ülésére

Tisztelt Képviselők!

A Miniszterelnökséget vezető miniszter (a továbbiakban: miniszter) pályázatot hirdet a Magyar Falu Program 2020. évi végrehajtásához szükséges többletforrás biztosításáról szóló 1401/2020. (VII. 15.) Korm. határozat alapján Magyarország területén működő 5000 fő, és ez alatti állandó lakosságszámú települések önkormányzati (a továbbiakban: önkormányzat) tulajdonában lévő óvodaépületek felújításának támogatására.

A kiírás támogatja az 5000 fő, és ez alatti állandó lakosságszámú települések számára új óvodák építését, meglévő önkormányzati tulajdonban lévő óvodák felújítását és korszerűsítését, illetve az ezzel kapcsolatos berendezések, eszközök beszerzését.

. Önállóan támogatható tevékenységek:

- **Meglévő óvodai intézmények épületeinek felújítása és korszerűsítése (például: fűtőkorszerűsítés, nyílászárócseré, hőszigetelés, meglévő világítási rendszerek, megújuló energiaforrás alkalmazása, info- és telekommunikációs hálózat korszerűsítése, vizesblokk, öltöző felújítása stb.);**
- Új óvoda építése

A projekt fizikai befejezésére a Támogatói Okirat kézbesítésétől számított legfeljebb 18 hónap áll rendelkezésre, de legkésőbb 2022. június 30.

A pályázatok benyújtása az alábbi időtartamban lehetséges: 2020. augusztus 5. napja és 2020. szeptember 4. napja között

Pályázatok benyújtása folyamatosan, de legkésőbb az alábbi határidőig történik: 2020. szeptember 4. napja. A határidő elmulasztása jogvesztő.

A támogatás 100%-ban előfinanszírozással történik.

Felújítás, átépítés, átalakítás, bővítés, korszerűsítés, férőhely bővítés nélkül maximális támogatási összeg 50 millió forint.

A megítélt támogatási összeget a Kincstár a Támogatói Okirat kiállítását követő öt napon belül átutalja a kedvezményezett nevére szóló, a pályázatban megadott bankszámlaszámra.

Határozati javaslat:

Bánd Község Önkormányzat támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Óvodaépület felújítása” pályázati kiírásra, az alábbi célra: felújítás, átépítés, átalakítás, bővítés, korszerűsítés, férőhely bővítés nélkül. A támogatási igény 50 000 000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

Bánd, 2020. augusztus 10.


Steigerváld Zsolt
polgármester

