

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. július 23-án 17.00 órai kezdettel tartott testületi üléséről.

Helye: Szolgáltatóház
7681 Hetvehely, Rákóczi u. 40.

Jelen vannak:

Erős Andrea elnök, Strauszné Hell Magdolna elnökhelyettes, Bagó Jánosné képviselő.
Meghívottként jelen van: Kelenfiné Barics Rita kirendeltség-vezető

Jelenléti ív csatolva. (1. sz. melléklet)

Erős Andrea elnök magyar és német nyelven is tisztelettel köszönti a képviselő-testület tagjait, és a kirendeltség-vezetőt.

Megállapítja, hogy a testületből 3 fő jelent meg az ülésen 3 fővel határozatképes, az ülést megnyitja. Javasolja az alábbi napirendi pontok tárgyalását:

Napirendi pontok:

1.) Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról
Előterjesztő: Erős Andrea elnök

2.) Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentése kapcsán készült intézkedési terv
Előterjesztő: Erős Andrea elnök

3.) Egyebek

A Képviselő-testületnek kiegészítő javaslata nem volt, a napirendi javaslatot egyhangúlag, 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadta.

Az első napirendi pont tárgyalása:

Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról

Erős Andrea elnök ismertette az előterjesztést. (3. sz. melléklet)

Ezt követően a képviselők megtárgyalták az előterjesztést majd a képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

25/2024. (VII.23.) Kt. határozata

2024. évi költségvetési előirányzat módosításáról

Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV törvény, a nemzetiségek jogairól szóló 2011.évi CLXXIX. törvény., az államháztartásról szóló 2011.évi CXXV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet alapján a Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetés módosításáról az alábbi határozatot hozza:

1.) Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024.évi módosított költségvetésének

2024. évi bevételét	5.563.529 Ft-ban
2024. évi kiadását	5.563.529 Ft-ban
ezen belül	
• személyi juttatások előirányzatát	708.000 Ft-ban
• munkaadói járulékok előirányzatát	92.040 Ft-ban
• dologi kiadások előirányzatát	1.262.477 Ft-ban
• beruházások előirányzatát	1.777.266 Ft-ban
• tartalék	1.723.746 Ft-ban

állapítja meg.

- 2.) Képviselő-testület költségvetési hiányt nem tervez.
- 3.) Képviselő-testület a Stabilitási tv.3.§.(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.
- 4.) Képviselő-testület –az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési határozatot. Ha év közben az Országgyűlés – a nemzetiségi önkormányzatot érintő- hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- 5.) Képviselő-testület jutalmazásra nem tervez előirányzatot.
- 6.) A rendkívüli helyzetben az elnök átmeneti intézkedéseiről a soron következő ülésen számol be a képviselő-testületnek.
- 7.) Képviselő-testület létszámkeretet nem tervez.
- 8.) A 2024. évi kiadások és bevételek részletes kimutatásait a határozat mellékletei tartalmazzák.
- 9.) A gazdálkodás végrehajtó szerve megállapodás alapján a Szentlőrinci Közös Önkormányzati Hivatal Hetvehelyi Kirendeltsége.

Felelős: Erős Andrea elnök

Határidő: 2024. július 31.

Második napirendi pont tárgyalása:

Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentése kapcsán készült intézkedési terv

Erős Andrea elnök ismertette az írásos előterjesztést. (4. sz. melléklet)

Ezt követően a képviselők megtárgyalták a Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentését, majd a képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2024. (VII.23.) Kt. határozata a Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentéséről, intézkedési tervről

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Magyar Államkincstár 2022. évi kincstári ellenőrzésének utóellenőrzéséről készült jelentést. A jelentésben foglaltakat tudomásul veszi.

Képviselő-testület megtárgyalta a jelentés kapcsán készült intézkedési tervet, melyet elfogadott.

Felelős: Erős Andrea elnök

Határidő: azonnal

Harmadik napirendi pont tárgyalása:

Egyebek

Erős Andrea: Indítványozom, hogy a testület döntsön Strauszné Hell Magdolna elnökhelyettes jegyzőkönyv-hitelesítőnek történő kijelöléséről.

Ezt követően a képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

**Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
27/2024. (VII.23.) Kt. határozata
Jegyzőkönyv-hitelesítőről**

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Strauszné Hell Magdolna elnökhelyettest jelöli ki jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Felelős: Erős Andrea elnök
Határidő: azonnal

Képviselő-testület mást nem tárgyalt levezető-elnök az ülést 16.45 perckor bezárta.

Kmf


Erős Andrea
elnök




Strauszné Hell Magdolna
jkv. hitelesítő

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat
7681 Hetvehely, Rákóczi u. 36.
Telefon: 73/578-528, Fax.: 73/578-529

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom Önt a Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szolgáltatóházban (Hetvehely Rákóczi u. 40.) **2024. július 23-án 17.00 órai** kezdettel tartandó képviselő-testületi ülésére.

Napirendi pontok:

- 1.) Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról
Előterjesztő: Erős Andrea elnök
- 2.) Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentése kapcsán készült intézkedési terv
Előterjesztő: Erős Andrea elnök
- 3.) Egyebek

Hetvehely, 2024. július 16.

Tisztelettel:



Határozati javaslat:

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 25/2024. (VII.23.) Kt. határozata 2024. évi költségvetési előirányzat módosításáról

Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV törvény, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény., az államháztartásról szóló 2011. évi CXXV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet alapján a Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetés módosításáról az alábbi határozatot hozza:

1.) Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024.évi módosított költségvetésének
2024. évi bevételét 5.563.529 Ft-ban
2024. évi kiadását 5.563.529 Ft-ban
ezen belül

- személyi juttatások előirányzatát 708.000 Ft-ban
- munkaadói járulékok előirányzatát 92.040 Ft-ban
- dologi kiadások előirányzatát 1.262.477 Ft-ban
- beruházások előirányzatát 1.777.266 Ft-ban
- tartalék 1.723.746 Ft-ban

állapítja meg.

- 2.) Képviselő-testület költségvetési hiányt nem tervez.
- 3.) Képviselő-testület a Stabilitási tv.3.§.(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.
- 4.) Képviselő-testület –az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési határozatot. Ha év közben az Országgyűlés – a nemzetiségi önkormányzatot érintő- hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- 5.) Képviselő-testület jutalmazásra nem tervez előirányzatot.
- 6.) A rendkívüli helyzetben az elnök átmeneti intézkedéseiről a soron következő ülésen számol be a képviselő-testületnek.
- 7.) Képviselő-testület létszámkeretet nem tervez.
- 8.) A 2024. évi kiadások és bevételek részletes kimutatásait a határozat mellékletei tartalmazzák.
- 9.) A gazdálkodás végrehajtó szerve megállapodás alapján a Szentlőrinci Közös Önkormányzati Hivatal Hetvehelyi Kirendeltsége.

Felelős: Erős Andrea elnök

Határidő: 2024. július 31.

2024.évi működési költségvetési bevételek és kiadások teljesítése (Ft-ban)

B e v é t e l e k				K i a d á s o k					
M e g n e v e z é s	Eredeti	Módosít.	Teljesítés	Telj.%-a	M e g n e v e z é s	Eredeti	Módosít.	Teljesítés	Telj.%-a
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				#####	K1 Személyi juttatások	708 000	708 000	354 000	50%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 040 000	4 330 935	4 330 935	100%	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	92 040	92 040	27 378	30%
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	4 330 935	4 330 935	100%	K3 Dologi kiadások	1 207 700	1 262 477	231 158	18%
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	#####	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			#####	#####
- Jövedelemadók									
- Vagyoni típusú adók				#####	K5 Egyéb működési célú kiadások	264 854	1 723 746	0	0%
- Termékek és szolgáltatások adói				#####	- ebből tartalék	264 854	1 723 746	0	0%
- Gépjárműadó				#####					
- Egyéb közhatalmi bevételek				#####					
B4 Működési bevételek				#####					
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			4	#####					
Működési bevételek mindösszesen:	1 040 000	4 330 935	4 330 939	100%	Működési kiadások mindösszesen:	2 272 594	3 786 263	612 536	16%

2024.évi felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások teljesítése (Ft-ban)

B e v é t e l e k				K i a d á s o k					
M e g n e v e z é s	Eredeti	Módosít.	Teljesítés	Telj.%-a	M e g n e v e z é s	Eredeti	Módosít.	Teljesítés	Telj.%-a
B2 Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				#####	K6 Beruházások	1 777 266	1 777 266	1 777 266	100%
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások			#####	#####
B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszközök					K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás			#####	#####
- kölcsön visszatérülés	0				K9 Finanszírozási kiadások			#####	#####
B8 Finanszírozási bevételek	1 232 594	1 232 594	1 232 594	100%					
- előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 232 594	1 232 594	1 232 594	100%					
Felhalmozási bevételek mindösszesen:	1 232 594	1 232 594	1 232 594	100%	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	1 777 266	1 777 266	100%

Bevételek mindösszesen	2 272 594	5 563 529	5 563 533	100%	Kiadások mindösszesen:	2 272 594	5 563 529	2 389 802	43%
-------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------	-------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------

2024.évi egyesített költségvetési bevételek és kiadások teljesítése (Ft-ban)

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti	Módosit.	Teljesítés	Telj.%-a		Megnevezés	Eredeti	Módosit.	Teljesítés	Telj.%-a	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0	#####		K1 Személyi juttatások	708 000	708 000	354 000	50%	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 040 000	4 330 935	4 330 935	100%		K2 Munkaadókat terhelő járulékok	92 040	92 040	27 378	30%	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	4 330 935	4 330 935	100%		K3 Dologi kiadások	1 207 700	1 262 477	231 158	18%	
B2 Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0	0	0	#####		K4 Elhatottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	#####	
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	#####		K5 Egyéb működési célú kiadások	264 854	1 723 746	0	0%	
- Jövedelemadók	0	0	0	#####		- ebből tartalék	264 854	1 723 746			
- Vagyoni típusú adók	0	0	0	#####		K6 Beruházások	0	1 777 266	1 777 266	100%	
- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	#####		K7 Felújítások	0	0	0	#####	
- Gépjárműadó	0	0	0	#####		K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0	0	#####	
- Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	#####		K9 Finanszírozási kiadások	0	0	0	#####	
B4 Működési bevételek	0	0	0	#####							
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	#####							
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4	#####							
B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	#####							
- kölcsön visszatérítés	0	0	0	#####							
B8 Finanszírozási bevételek	1 232 594	1 232 594	1 232 594	100%							
- előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 232 594	1 232 594	1 232 594	100%							
Költségvetési bevételek összesen:	2 272 594	5 563 529	5 563 533	100%		Kiadások összesen:	2 272 594	5 563 529	2 389 802	43%	

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Önkormányzata
2023. évi pénzmaradványának felhasználása

1.) Előző évi (2023.) pénzmaradvány felhasználása

(Ft-ban)

Tervezett pénzmaradvány:

Intézmény megnevezése	Pénzmaradvány			
	Összesen	Kötelezettséggel terhelt	Szabadon felhasználható	Módosított
Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzata		1 320 000	0	1 325 536
Összesen:	0	1 320 000	0	1 325 536

Szabad pénzmaradvány	0	0
-----------------------------	----------	----------

Intézkedési terv

a Magyar Államkincstár szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében végzett jelentésének javaslataira

Hetvehelyi Német Nemzetiségi Önkormányzat

Ellenőrzési jelentés javaslat sorszáma	Ellenőrzési jelentésben foglalt javaslat	Elvégzendő feladat	Feladat végrehajtásért felelős/felelősök	Határidő
1/1.	<p>Az SZMSZ felülvizsgálata az Njtv. 113. § a) pontja alapján az alakuló ülést, illetve a szükségessé válást követő 30 napon belül annak érdekében, hogy az Njtv. 88/A. § alapján megfogalmazott tartalmi elemek a megváltozott körülményeknek megfeleljenek.</p> <p>A hatályos SZMSZ az Ávr. 167/C. § (2) bekezdés d) pontjában és a 167/E. § (1) bekezdés 4. pontjában előírtak szerint kerüljön benyújtásra a Magyar Államkincstár közhiteles törzskönyvi nyilvántartásába.</p>	<p>Gondoskodunk az SZMSZ felülvizsgálatáról az Njtv. 113. § a) pontjában foglaltaknak megfelelően annak érdekében, hogy az SZMSZ teljes körűen tartalmazza az Njtv. 88/A. §-ában szereplő tartalmi elemeket.</p> <p>Gondoskodunk arról, hogy az SZMSZ az Ávr. 167/A. § (2) bekezdés 15. pontjában, a 167/C. § (2) bekezdés d) pontjában, és a 167/E. § (1) bekezdés 4. pontjában előírtak szerint benyújtásra kerüljön a Kincstár által vezetett közhiteles törzskönyvi nyilvántartásba.</p>	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>
1/2.	<p>Az Njtv. 80. § (2) bekezdésében előírtak szerinti Együtműködési megállapodás felülvizsgálata annak érdekében, hogy az maradéktalanul tartalmazza az Njtv. 80. § (4) bekezdésében előírtakat.</p>	<p>Gondoskodunk az Njtv. 80. § (2) bekezdésében előírtak szerint az Együtműködési megállapodás felülvizsgálatáról, valamint arról, hogy az Együtműködési megállapodás maradéktalanul tartalmazza az Njtv. 80. § (4) bekezdésében előírtakat.</p>	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>
1/3.	<p>A Gazdálkodási szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása és a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó sajátosságok megjelenítése, különösen a jogkörnyakörrelés tekintetében. A jogszabály változások, azok hatályba lépését követő 30 napon belül átvezetésre kerülnek a szabályzaton.</p>	<p>Gondoskodunk a Gazdálkodási szabályzat felülvizsgálatáról a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó sajátosságokkal történő kiegészítéséről.</p> <p>A jogszabály változások, azok hatályba lépését követő 30 napon belül átvezetésre kerüljenek a szabályzaton.</p>	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>
1/4.	<p>Az Szt. 14. §-ában leírtaknak megfelelően a Számviteli politika, az Eszközök és források értékelési szabályzata, a Számlarend, valamint amennyiben rendszeres termékértékesítési, illetve szolgáltatásnyújtási tevékenységet végez, az Önköltségszámítási szabályzat elkészítése, vagy a</p>	<p>A Szt. 14. § (5) bekezdésében leírtaknak megfelelően elkészítjük a Nemzetiségi Önkormányzat Számviteli politikáját, az Eszközök és források értékelési szabályzatát, a Számlarendjét, Önköltségszámítási szabályzatát.</p>	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>

Ellenőrzési jelentés javaslat sorszáma	Ellenőrzési jelentésben foglalt javaslat	Elvégzendő feladat	Feladat végrehajtásért felelős/felelősök	Határidő
	<p>Közös Hivatal fenti szabályzatai hatályának kiterjesztése - a sajátosságok megjelenítésével - a Nemzetiségi Önkormányzatra.</p> <p>Az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatának felülvizsgálata, javítása, valamint a Pénzkezelési szabályzat kiegészítése a Nemzetiségi Önkormányzat sajátosságaival, a hivatkozott mellékletekkel, illetve a szövegezés módosítása annak érdekében, hogy egyértelmű legyen, kire vonatkoznak mit szabályoz.</p>	<p>Az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatának felülvizsgálatáról és javításáról gondoskodunk.</p> <p>A Pénzkezelési szabályzat esetében kiegészítjük a szabályzatot a Nemzetiségi Önkormányzat sajátosságaival, a hivatkozott mellékletekkel.</p>		
1/5.	<p>Az Ávr. 13. § (2) bekezdés b)–h) pontjaiban előírt alábbi szabályzatok elkészítése önálló szabályzatként, vagy a Közös Hivatal szabályzatai hatályának kiterjesztése a Nemzetiségi Önkormányzatra a rá vonatkozó sajátosságok figyelembevételével:</p> <ul style="list-style-type: none"> - beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend, - a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket meghatározó szabályzat, - az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikájában nem szabályozott kérdéseit meghatározó szabályzat, - a reprezentációs kiadások felosztásának, azok teljesítésének és elszámolásának szabályzata, - a gépjárművek igénybevételének és használatának rendjét meghatározó szabályzat, - a vezetékes és mobiltelefonok használatának szabályzata, - a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzeleendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét meghatározó szabályzat. 	<p>Gondoskodunk az Ávr. 13. § (2) bekezdés b)–h) pontjaiban előírt szabályzatok elkészítéséről:</p> <ul style="list-style-type: none"> - beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend, - a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket meghatározó szabályzat, - az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikájában nem szabályozott kérdéseit meghatározó szabályzat, - a reprezentációs kiadások felosztásának, azok teljesítésének és elszámolásának szabályzata, - a gépjárművek igénybevételének és használatának rendjét meghatározó szabályzat, - a vezetékes és mobiltelefonok használatának szabályzata, - a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzeleendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét meghatározó szabályzat. 	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető.</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>
1/6.	<p>Az Iratkezelési szabályzat Jegyző általi aláírása és a Baranya Vármegyei Levéltár és a Baranya Vármegyei Kormányhivatal egyetértő nyilatkozata rendelkezésre álljon az Ltv. 9. § (4) bekezdése és a 10. § (1)</p>	<p>Gondoskodunk arról, hogy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az Ltv. 9. § (4), 10. § (1) bekezdések és a 335/2005. Kormányrendelet 3. § (1) bekezdése alapján a Baranya Vármegyei 	<p>Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető</p>	<p>2024. augusztus 31.</p>

Ellenőrzési jelentés javaslat sorszáma	Ellenőrzési jelentésben foglalt javaslat	Elvégzendő feladat	Feladat végrehajtásért felelős/felelősök	Határidő
	bekezdése, valamint a 335/2005. Kormányrendelet 3. § (1) bekezdése alapján.	Levéltár és a Baranya Vármegyei Kormányhivatal egyetértő nyilatkozata rendelkezésre álljon, - az Möt. 81. § (1) bekezdés és az Njtv. 80. § (1) bekezdés alapján a szabályzat Jegyző általi aláírása megtörténjen.		
1/7.	A Bkr. 6. § (2) és (3) bekezdésében előírtak alapján az Ellenőrzési nyomvonal elkészítése, amely tartalmazza a Nemzetiségi Önkormányzat sajátosságainak megfelelően kialakított működési folyamatok leírását, a folyamatokért felelős személyeket (folyamatgazdákat).	Gondoskodunk a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírtak alapján az Ellenőrzési nyomvonal elkészítéséről. A Bkr. 6. § (2a) bekezdésében előírtak alapján a Jegyző kijelöli a folyamatokat, a folyamatokért felelős személyeket (folyamatgazdákat).	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
1/8.	A Bkr. 6. § (4) és (4a) bekezdésében előírtak alapján a Szervezeti integritást sértő események kezelése eljárásrendjének elkészítése.	Gondoskodunk a Bkr. 6. § (4) és (4a) bekezdésében előírtak alapján a Szervezeti integritást sértő események kezelésére eljárásrendjének elkészítéséről.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
1/9.	Az érintett személyek munkaköri leírásainak aktualizálása, valamint az érvényesítés és a pénzügyi ellenjegyzés jogkörnyakorlás feladataival történő kiegészítése.	Gondoskodunk az érintett munkaköri leírások aktualizálásáról, valamint az érvényesítés és pénzügyi ellenjegyzés jogkörnyakorlás feladataival történő kiegészítéséről.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
1/10.	A Bkr. 6. § (4), 7. § (1)-(5) bekezdései és a rendelkezésre álló Integrált kockázatkezelési szabályzat alapján a Kockázati munkacsoport tagjai megbízásainak elkészítése, a munkacsoport működésének dokumentálása, a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó kockázati térkép kialakítása, évenkénti felülvizsgálata.	A Bkr. 6. § (4), 7. § (1)-(5) bekezdései és a rendelkezésre álló szabályzat alapján elkészítjük a Kockázati munkacsoport tagjainak megbízásait. Gondoskodunk a munkacsoport működésének dokumentálásáról, a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó kockázati térkép kialakításáról, évenkénti felülvizsgálatáról.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
1/11.	A Bkr. 8. § (1) és (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységéhez szükséges kontrolljáráások írásban történő rögzítése, különös tekintettel az írásban vállalt kötelezettségek (megrendelő, szerződés) pénzügyi ellenjegyzésére és az utalványrendeletek jogszabályi megfeleltetésére.	Gondoskodunk a Bkr. 8. § (1) és (2) bekezdésében előírtak szerint a Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységére vonatkozóan a kontrolljáráások kialakításáról és írásban történő rögzítéséről a könyvvezetés és az elszámolás jogszabályi megfeleltetésének biztosítása érdekében.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.

Ellenőrzési jelentés javaslat sorszáma	Ellenőrzési jelentésben foglalt javaslat	Elvégzendő feladat	Feladat végrehajtásért felelős/felelősök	Határidő
1/12.	Az Info tv. 32-34. §-aiban és a 37. § (1)-(2) bekezdéseiben előírtak szerint a közzétételi kötelezettség teljesítése. A belső kontrollrendszer szabályzat keretében, vagy egyéb szabályzatban minden tevékenységre kiterjedően a folyamatok, a folyamatok működésében részt vevők feladatainak meghatározása. A Bkr. 17. § szerinti Belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése, vagy a Közös Hivatal szabályzata hatályának kiterjesztése a Nemzetiségi Önkormányzatra.	Az Info. tv. 32-34. §-a, és a 37. § (1)-(2) bekezdései alapján intézkedni kell a hatályos közérdekű adatok közzétételéről. A Bkr. 10. §-ában előírtak szerint gondoskodunk a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer kialakításáról. Gondoskodunk a Bkr. 2. § 15) pontjában, és a Bkr. 17. §-ában előírtak alapján a Belső ellenőrzési kézikönyv elkészítéséről.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
1/13.	A Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési terv elkészítése, annak és az ellenőrzésekről készült éves összefoglaló jelentésnek a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete által határozattal történő elfogadása. A Bkr. 1. sz. melléklete szerinti vezetői nyilatkozat elkészítése a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan, amelyet az Elnök megküld a Képviselő-testületnek jóváhagyásra.	Gondoskodunk a Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint a Jegyző által aláírt, a Bkr. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozat kiállításáról, az Elnök részére történő megküldéséről, a Képviselő-testület elé terjesztéséről.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.
2/1.	Az írásban vállalt kötelezettségek teljeskörű nyilvántartásba vétele előzetes kötelezettség-vállalásként.	Az Ávr. 53. § (1) bekezdés, az Áhsz. 53. § (2) bekezdés és az Áhsz. 43. § (5) bekezdés előírása szerint a költségvetési évet terhelő írásban vállalt nem végleges kötelezettségvállalás könyvekben történő nyilvántartásba vétele teljes körűen történjen meg a 0021 Költségvetési évből esedékes kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség nyilvántartási ellenszámlán.	Erős Andrea elnök Dr. Tóth Sándor jegyző Papp Viktória osztályvezető	2024. augusztus 31.

Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem.

Szentlőrinc, 2024. július ____.

.....
Erős Andrea
elnök

.....
Dr. Tóth Sándor
jegyző

.....
Papp Viktória
osztályvezető