



Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2545 Dunaalmás, Almási u.32.
Telefon: 34/450-012, Fax: 34/450-015

Iktatószám: 1916-4/2013.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: 2013. április 29-én Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete rendkívüli ülésén.

Helye: Polgármesteri Hivatal földszinti tanácsterme

Jelen vannak: Czeglédi Zoltán polgármester
Simon Zoltán alpolgármester
Simon Zoltán képviselő
László Jánosné képviselő
Vajas Zoltán képviselő

Meghívottak és jelen vannak: Adolf Józsefné a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal Dunaalmási Kirendeltségének vezetője

Czeglédi Zoltán polgármester: 18:00 órakor megnyitja az ülést. Köszönti a megjelent képviselőket, és megállapítja, hogy a testület határozatképes, mert a 7 képviselő közül, 5 fő jelen van.

A továbbiakban a meghívóban jelzett napirendi pontokon kívül javasolja, hogy tárgyalják meg 7. napirendi pontként a Leader pályázaton való részvételt, 8. napirendi pontként családi és gyermeknap szervezését.

Alpolgármester úr javaslatára tárgyalják ma a pénzügyi tárgyú napirendi pontokat, mert alpolgármester úr szerette volna, ha a Pénzügyi Bizottság Elnöke tájékoztatja a képviselőket az ülésen elhangzottakról, mert a Pénzügyi Bizottság mindegyik napirendet tárgyalta. Döntéshozatalban részt vevők száma 5, kéri, hogy aki a betérjesztett napirendi pontokkal -

Napirend:

1. Beszámoló az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
2. Zárszámadási rendelet megalkotása.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

3. Tájékoztató a 2012-ben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
4. Beszámoló a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
5. A 2013. évi költségvetésről szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet módosítása.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
6. 2012-ben végzett ÁSZ vizsgálat eredménye, a megállapításokra tett intézkedési terv.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
7. Leader pályázaton való részvétel
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
8. Családi és gyermeknap szervezése.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A jelenlévő 5 képviselő egyhangú, 5 igen szavazattal elfogadja a mai ülés napirendjét és az alábbi határozatot hozza.

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 47/2013. (IV.29.) határozata a 2013. április 29-i testületi ülésen tárgyalandó napirendi pontok meghatározásáról

Dunaalmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **mai ülésén az alábbi napirendi pontokat tárgyalja:**

Napirend:

1. Beszámoló az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
2. Zárszámadási rendelet megalkotása.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

3. Tájékoztató a 2012-ben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
4. Beszámoló a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
5. A 2013. évi költségvetésről szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet módosítása.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
6. 2012-ben végzett ÁSZ vizsgálat eredménye, a megállapításokra tett intézkedési terv.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
Előadó: Adolf Józsefné kirendeltség-vezető
7. Leader pályázaton való részvétel
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester
8. Családi és gyermeknap szervezése.
Előterjesztő: Czeglédi Zoltán polgármester

Czeglédi Zoltán polgármester: Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy Barsi Olga képviselő asszony a kirendeltség vezető asszonynak címezve lemondott a mandátumáról. A pótlásáról gondoskodunk.

1. Napirendi pont:

Beszámoló az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról.

Simon Zoltán alpolgármester: megjegyzi, jó lett volna, ha Barsi Olga jelen lenne az ülésen.

Simon Zoltán képviselő: Alpolgármester úr előtted vannak a papírok, el kellett volna olvasni, ki kellett volna bogozni azokat a pontokat, ami neked nem tetszik. Határozatképes volt a testület, el kellett volna fogadni. Azt akarom mondani, az a meglátásom, hogy 2012. költségvetéssel ezelőtt is volt probléma, arra lennék kíváncsi, hogy azok a pénzek miben vannak, hova lettek kifizetve, 100 000 Ft a futball edzőnek, egy évig 10 000 Ft a kisújságra. Testületi határozat nincs rá, melyik az a tétel, amiből ki lett fizetni, ha kifizetjük, valamiből el kell venni. A 12-es beszámolóban nem találok.

Czeglédi Zoltán polgármester: A dunaalmási híradó a községnek egy fillérjébe nem került, a hirdetések behozták a költségeket. Magánszemélyek és 8 hónapig a Tatai Környezetvédelmi Zrt. egy oldalt hirdetett.

Simon Zoltán képviselő: Mibe került ez a falunak, valahol ezt ki kell mutatni.

Simon Zoltán alpolgármester: nem került semmibe a falunak, nem a falu, a hirdetőket fizették.

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: A bevételi és a kiadási oldalon is megjelenik az összeg. A kiadási oldalon a megbízási szerződés alapján kifizetett összeg, a bevételi oldalon a befizetések az önkormányzat számlájára. Amennyi a kiadás, annyi volt a befizetés.

Simon Zoltán képviselő: Azt javaslom a testületnek, hogy a 2012. évre egy átfogó kivizsgálás legyen, a dologi kiadások 15 millió Ft, iszonyú kiadás, a teljesítés 17 millió Ft, ezeket a dolgokat gondolom, bejött a pénz, kiment a pénz, tudni kell, hogy hová.

Czeglédi Zoltán polgármester: Simon képviselő úr részt vett a Pénzügyi Bizottság ülésén, elfogadásra javasolta a testületnek az anyagot. Az elmúlt ülésen mindenki tudja mi történt, most hirtelen Simon úrnak problémája akadt a költségvetéssel.

Simon Zoltán képviselő: az egy dolog hogy mit javasoltam, az is egy dolog, hogy most mit mondok.

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: ha a múlt héten elfogadtuk volna, akkor most nem lenne miről beszélni.

Simon Zoltán képviselő: felmerültek volna a következő ülésen.

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: képviselő úr a 16 millió és a 19 millió forintot melyik részre mondod? A beszámoló 5. oldalán található a Polgármesteri Hivatal kiadásainak részletezése, 16 348 E Ft a személyi juttatások teljesítése, 4 197 e Ft a járulékok és 6 638 E Ft a dologi kiadások összege.

Simon Zoltán képviselő: önkormányzati szakfeladatok, polgármesteri hivatal szakfeladata

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: A beszámoló 5. oldalán található a Polgármesteri Hivatal kiadásainak részletezése, 16 348 E Ft a személyi juttatások teljesítése, 4 197 e Ft a járulékok és 6 638 E Ft a dologi kiadások összege. A személyi juttatások a köztisztviselők bérét tartalmazzák, nincs külön pénz, csak a besorolási bére van a dolgozóknak.

Simon Zoltán képviselő: Nem ezekkel van gondom, azzal van gondom, hogy amit elmondtam pénzek miből lettek kifizetve miből lettek elvéve.

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: A DMAC-ra nem 100 000 Ft-ot fizettünk ki, 499 000 Ft volt a kiadás. Előirányzatot nem terveztünk rá, a 6. oldalon külön sorban hozzuk. A DMAC összes elmaradt számláját kifizettük, itt hangzott el a testületi ülésen, hogy valamit kell vele kezdeni, terveztük, hogy Neszméllyel közösen tartjuk fenn, de nem jött össze. Az épület a miénk az elmaradt közüzemi számlákat ki kellett fizetni, fizettünk évekre visszamenőleg nevezési díjakat is. Nem terveztünk 2012 januárban előirányzatot, a kifizetések a saját bevételünk terhére mentek.

Simon Zoltán képviselő: Azzal van gondom, hogy miből vettük el a pénzt, amit erre elköltöttetek. Az egész dologi kiadás bukik, megkérdőjelezendő, testületi felhatalmazás nélkül 100 000 Ft, 100 000 Ft meddig tart, beírjuk, hogy dologi kiadás. Miből vették el azt a pénz, amiből ezt kifizették.

Czeglédi Zoltán polgármester: Minden dologi kiadás teljesítésen belül van, túllépés a közvilágításnál van, az is a kikötői áramdíj miatt. A kikötői díj a későbbiekben már nem jelentkezik, mert a Royalsok közvetlenül fizetik a számlát. Ez a túllépés is a bevételi oldalon is jelentkezik, a kifizetett összeget tovább számláztuk a Royalsoknak.

Simon Zoltán képviselő: Nem érdekel, hogy hová tettétek a pénzt, azt mondjátok el, hogy honnan vettétek el, így nem tudom elfogadni a 12-es költségvetést. Ebben semmiféle fordulat nincs

Czeglédi Zoltán polgármester: Nem értem mi volt ez a pálfordulást, biztosan megvannak az okok.

Simon Zoltán képviselő: Nem, nem nincs ebben semmiféle fordulat.

Czeglédi Zoltán polgármester: szavazásra teszem fel a 2012. évi gazdálkodásról szóló beszámolót azzal, hogy pénzügyi bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolta a testületnek.

Kéri, aki a beterjesztett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Elfogadja az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő 4 igen és 1 nem szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 48/2013. (IV.29.) határozata az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról.

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete

Elfogadja az önkormányzat és intézményei 2012. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

Határidő: értelemszerűen

Czeglédi Zoltán polgármester: A rendelet elfogadásához minősített többség szükséges, Juhász képviselő úr rövidesen érkezik, addig lépünk tovább a beszámolókra.

4. Napirendi pont:

Beszámoló a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról.

Czeglédi Zoltán polgármester: a Polgármesteri Hivatal január-február havi gazdálkodásról szóló beszámolóját is tárgyalta a pénzügyi bizottság, elfogadásra javasolta.

Kéri, aki a betérjesztett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete

Elfogadja a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról szóló beszámolót

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő 4 igen és 1 nem szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 49/2013. (IV.29.) határozata a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Dunaalmási Polgármesteri Hivatal 2013. január-február havi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Határidő: 2013. április 30.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

6. Napirendi pont:

2012-ben végzett ÁSZ vizsgálat eredménye, a megállapításokra tett intézkedési terv.

Czeglédi Zoltán polgármester: Átadom a szót a kirendeltség vezető asszonynak

Adolf Józsefné kirendeltség vezető: az intézkedési terv azokra a megállapításokra született, amit a vizsgálat során az ÁSZ kifogásolt. A kifogásolt részek túlnyomó többsége a szabályzatokhoz kapcsolódott, volt olyan szabályzat, ami nem volt kész, volt olyan, amit javítani kellett volna. A közös önkormányzati hivatal felállításával a szabályzatoknál lévő hiányosságok egy részét már sikerült megszüntetni, minden szabályzatot, ami a tatai közös önkormányzati hivatalra vonatkozik, alkalmazunk, még ha szigorúbb, akkor is, a megadott határidőre a hiányosságokat pótoljuk.

Czeglédi Zoltán polgármester: ha nincs kérdés az intézkedési tervvel kapcsolatban akkor szavazásra teszem fel a határozati javaslatot

Kéri, aki a beterjesztett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Elfogadja Dunaalmás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kialakítása, valamint egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működése ellenőrzéséről készült számvevőszéki jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására készített intézkedési tervet az előterjesztés mellékletében foglalt tartalommal.

Határidő: Intézkedési terv szerint.

Felelős: Dr. Kórosi Emőke jegyző

1. melléklet

INTÉZKEDÉSI TERV

Dunaalmás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kialakítása, valamint egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működése ellenőrzéséről készült számvevőszéki jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására

1. Intézkedni kell arról, hogy a 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 37. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően kötelezettségvállalásra - a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (a továbbiakban Ávr.) meghatározott kivételekkel - kizárólag a pénzügyi ellenjegyzés után kerüljön sor.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

2. Intézkedni kell a szakmai teljesítésigazolás és az utalvány ellenjegyzés kontrollokkal összefüggésben a számvevőszéki jelentésben rögzített hiányosságok és szabálytalanságok tekintetében az esetleges munkajogi felelősséggel kapcsolatos körülmények kivizsgálásáról.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

Határidő: 2013. szeptember 30.

3. A kontrollkörnyezettel kapcsolatban a jegyző gondoskodjon

a) az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet (a továbbiakban Áhsz.) 8. § (4) bekezdés b) pontjában előírt értékelési szabályzat elkészítéséről

b) a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Számv. tv.) 161. § (2) bekezdés d) pont előírásának megfelelően a bizonylati szabályzat elkészítéséről.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

4. A kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban a jegyző módosítsa a hivatali Szervezeti és Működési Szabályzatát és kezdeményezze a polgármesternél a módosítás képviselő-testület elé terjesztését annak érdekében, hogy az egyes vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségekről szóló 2007. évi CLII. törvény 4. § a) pontjában előírtak alapján tartalmazza a köztisztviselők vagyonyilatkozat tételi kötelezettségét.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

5. Az információs és kommunikációs rendszerrel kapcsolatban a jegyző

a) intézkedjen az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban Info tv.) 24. § (3) bekezdése alapján az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat kiadásáról.

b) rendelkezzen az Önkormányzattal kapcsolatos információk esetében az Ávr 13. § (2) bekezdés h) pontja és az Info tv. 35. § (3) bekezdése alapján a közérdekű adatok közzétételi eljárásának, nyilvánosságra hozatala rendjének szabályozásáról, jelölje ki a közérdekű adatok közzétételének adatfelelősét és az adatközlő személyt.

c) biztosítsa az Info tv. 7. § (2) bekezdésének megfelelően az adatbiztonság érvényesülését, rendelkezzen a hozzáférési jogosultságok megállapításáról, betartásának ellenőrzéséről és nyilvántartásáról. Szabályozza a Polgármesteri Hivatal pénzügyi és számviteli elektronikus adatainak kezelését, feldolgozását tárolását, a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére, tesztelésére vonatkozó eljárásokat és a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és jelölje ki a mentések elvégzésének felelőseit.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

6. A monitoring rendszerrel kapcsolatban a jegyző alakítsa ki és működtesse a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban Bkr.) 10. §-ában előírtak alapján, az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből álló, az Önkormányzat tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

7. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő kontrollok működésével kapcsolatban az operatív gazdálkodás során a működésbeli hibák megelőzése, feltárása és kijavítása érdekében a jegyző gondoskodjon arról, hogy

a) az Ávr. 57.§ (3) bekezdés e szerinti teljesítésigazolást az Ávr. 57. Skezdése szerint kijelölt személyek végezzék el, és az Ávr. 57. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően okmányok alapján ellenőrizzék a kiadások teljesítésének jogosságát, összepszerúségét, az ellenszolgáltatást is magába foglaló kötelezettségvállalás esetében a szerződés, megrendelés teljesítését.

b) az érvényesítő az Ávr. 58. § (1) bekezdése szerint a kifizetést megelőzően a teljesítésigazolás alapján ellenőrizze az összepszerúséget, a fedezet meglétét és azt, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az Áhsz. és az Ávr. - gazdálkodási szabályokra, a teljesítésigazolás elvégzésére és előirányzat rendelkezésre állására vonatkozó - előírásait és a belső szabályzatokban foglaltakat betartották-e,

c) a külön írásbeli rendelkezésként kiállítandó utalvány tartalmazza az Ávr. 59. § (3) bekezdésében foglaltakat, illetve az utalvány használata során az azon szereplő valamennyi adat feltüntetésre kerüljön,

d) az új Áht. 37. § (1) bekezdésében, valamint az Ávr. 55. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a pénzügyi ellenjegyzést követően történjen a kötelezettségvállalás.

e) az Ávr. 56. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a kötelezettség vállalást követően annak nyilvántartásba vétele megtörténjen, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően a belső szabályozás tartalmazza a 100 ezer Ft alatti kifizetések esetén a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételének eljárási és dokumentációs részletszabályait annak érdekében, hogy a kötelezettségvállalások nyilvántartásba vétele szabályszerűen megtörténhessen,

f) a gazdasági eseményeket tényleges tartalmuknak megfelelően könyveljék a Számv. tv. 16. § (3) bekezdésében és az Áhsz. 9. § (11) bekezdésében, valamint 9. számú mellékletében foglaltak betartásával.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

8. A belső ellenőrzés működtetésével kapcsolatban a jegyző

a) módosítsa a hivatali Szervezeti és Működési Szabályzatát és kezdeményezze a polgármesternél a módosítás képviselő-testület elé terjesztését annak érdekében, hogy a Bkr. 15. § (2) bekezdésében foglaltak szerint előírásra kerüljön a belső ellenőrzési kötelezettség, a belső ellenőrzést végzők jogállása és feladatai.

b) biztosítsa, hogy az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 29. § (1) bekezdése és 31. § (2) bekezdésének megfelelően kockázatelemzéssel alapozzák meg.

c) intézkedjen, hogy a Bkr. 33. § (2) bekezdés előírásaival összhangban az ellenőrzési programot a belső ellenőrzési vezető hagyja jóvá.

d) gondoskodjon a belső ellenőrzésekről vezetett nyilvántartásnak a Bkr. 50. § (2) bekezdés e) pont előírása szerinti kiegészítéséről annak érdekében, hogy az tartalmazza az ellenőrzés lefolytatásában részt vett vizsgálatvezető, a belső ellenőr és szakértő nevét.

e) intézkedjen a Bkr. 14. § (1) bekezdésében előírtaknak megfelelően a külső ellenőrzési jelentésekben szereplő ellenőrzési javaslatok alapján megtett intézkedések nyomon követését tartalmazó nyilvántartás vezetéséről, valamint arról, hogy a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 47. § (1) bekezdésének megfelelően vezessen nyilvántartást a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokról, javaslatokról, a vonatkozó intézkedési tervekről és azok végrehajtásának nyomon követéséről.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangú 5 igen szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 50/2013. (IV.29.) határozata Dunaalmás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kialakítása, valamint egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működése ellenőrzéséről készült számvevőszéki jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására készített intézkedési terv elfogadásáról.

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete

Elfogadja Dunaalmás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kialakítása, valamint egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működése ellenőrzéséről készült számvevőszéki jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására készített intézkedési tervet az előterjesztés mellékletében foglalt tartalommal.

Határidő: Intézkedési terv szerint.

Felelős: Dr. Kórosi Emőke jegyző

1. melléklet

INTÉZKEDÉSI TERV

Dunaalmás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kialakítása, valamint egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működése ellenőrzéséről készült számvevőszéki jelentésben megfogalmazott javaslatok végrehajtására

1. Intézkedni kell arról, hogy a 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 37. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően kötelezettségvállalásra - a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (a továbbiakban Ávr.) meghatározott kivételekkel - kizárólag a pénzügyi ellenjegyzés után kerüljön sor.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

2. Intézkedni kell a szakmai teljesítésigazolás és az utalvány ellenjegyzés kontrollokkal összefüggésben a számvevőszéki jelentésben rögzített hiányosságok és szabálytalanságok tekintetében az esetleges munkajogi felelősséggel kapcsolatos körülmények kivizsgálásáról.

Felelős: Czeglédi Zoltán polgármester

Határidő: 2013. szeptember 30.

3. A kontrollkörnyezettel kapcsolatban a jegyző gondoskodjon

a) az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet (a továbbiakban Áhsz.) 8. § (4) bekezdés b) pontjában előírt értékelési szabályzat elkészítéséről
b) a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Számv. tv.) 161. § (2) bekezdés d) pont előírásának megfelelően a bizonylati szabályzat elkészítéséről.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző
Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

4. A kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban a jegyző módosítsa a hivatali Szervezeti és Működési Szabályzatát és kezdeményezze a polgármesternél a módosítás képviselő-testület elé terjesztését annak érdekében, hogy az egyes vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségekről szóló 2007. évi CLII. törvény 4. § a) pontjában előírtak alapján tartalmazza a köztisztviselők vagyonyilatkozat tételi kötelezettségét.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

5. Az információs és kommunikációs rendszerrel kapcsolatban a jegyző

a) intézkedjen az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban Info tv.) 24. § (3) bekezdése alapján az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat kiadásáról.

b) rendelkezzen az Önkormányzattal kapcsolatos információk esetében az Ávr 13. § (2) bekezdés h) pontja és az Info tv. 35. § (3) bekezdése alapján a közérdekű adatok közzétételi eljárásának, nyilvánosságra hozatala rendjének szabályozásáról, jelölje ki a közérdekű adatok közzétételének adatfelelősét és az adatközlő személyt.

c) biztosítsa az Info tv. 7. § (2) bekezdésének megfelelően az adatbiztonság érvényesülését, rendelkezzen a hozzáférési jogosultságok megállapításáról, betartásának ellenőrzéséről és nyilvántartásáról. Szabályozza a Polgármesteri Hivatal pénzügyi és számviteli elektronikus adatainak kezelését, feldolgozását tárolását, a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére, tesztelésére vonatkozó eljárásokat és a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és jelölje ki a mentések elvégzésének felelőseit.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: 2013. szeptember 30.

6. A monitoring rendszerrel kapcsolatban a jegyző alakítsa ki és működtesse a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban Bkr.) 10. §-ában előírtak alapján, az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből álló, az Önkormányzat tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

7. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő kontrollok működésével kapcsolatban az operatív gazdálkodás során a működésbeli hibák megelőzése, feltárása és kijavítása érdekében a jegyző gondoskodik arról, hogy

a) az Ávr. 57.§ (3) bekezdés e szerinti teljesítésigazolást az Ávr. 57. Skezdése szerint kijelölt személyek végezzék el, és az Ávr. 57. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően okmányok alapján ellenőrizzék a kiadások teljesítésének jogosságát, összegszerűségét, az ellenszolgáltatást is magába foglaló kötelezettségvállalás esetében a szerződés, megrendelés teljesítését.

b) az érvényesítő az Ávr. 58. § (1) bekezdése szerint a kifizetést megelőzően a teljesítésigazolás alapján ellenőrizze az összegszerűséget, a fedezet meglétét és azt, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az Áhsz. és az Ávr. - gazdálkodási szabályokra, a teljesítésigazolás elvégzésére és előirányzat rendelkezésre állására vonatkozó - előírásait és a belső szabályzatokban foglaltakat betartották-e,

c) a külön írásbeli rendelkezésként kiállítandó utalvány tartalmazza az Ávr. 59. § (3) bekezdésében foglaltakat, illetve az utalvány használata során az azon szereplő valamennyi adat feltüntetésre kerüljön,

d) az új Áht. 37. § (1) bekezdésében, valamint az Ávr. 55. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a pénzügyi ellenjegyzést követően történjen a kötelezettségvállalás.

e) az Ávr. 56. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a kötelezettség vállalást követően annak nyilvántartásba vétele megtörténjen, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően a belső szabályozás tartalmazza a 100 ezer Ft alatti kifizetések esetén a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételének eljárási és dokumentációs részletszabályait annak érdekében, hogy a kötelezettségvállalások nyilvántartásba vétele szabályszerűen megtörténhessen,

f) a gazdasági eseményeket tényleges tartalmuknak megfelelően könyveljék a Számv. tv. 16. § (3) bekezdésében és az Áhsz. 9. § (11) bekezdésében, valamint 9. számú mellékletében foglaltak betartásával.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatosan.

8. A belső ellenőrzés működtetésével kapcsolatban a jegyző

a) módosítsa a hivatali Szervezeti és Működési Szabályzatát és kezdeményezze a polgármesternél a módosítás képviselő-testület elé terjesztését annak érdekében, hogy a Bkr. 15. § (2) bekezdésében foglaltak szerint előírásra kerüljön a belső ellenőrzési kötelezettség, a belső ellenőrzést végzők jogállása és feladatai.

b) biztosítsa, hogy az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 29. § (1) bekezdése és 31. § (2) bekezdésének megfelelően kockázatelemzéssel alapozzák meg.

c) intézkedjen, hogy a Bkr. 33. § (2) bekezdés előírásaival összhangban az ellenőrzési programot a belső ellenőrzési vezető hagyja jóvá.

d) gondoskodjon a belső ellenőrzésekről vezetett nyilvántartásnak a Bkr. 50. § (2)

bekezdés e) pont előírása szerinti kiegészítéséről annak érdekében, hogy az tartalmazza az ellenőrzés lefolytatásában részt vett vizsgálatvezető, a belső ellenőr és szakértő nevét.

e) intézkedjen a Bkr. 14. § (1) bekezdésében előírtaknak megfelelően a külső ellenőrzési jelentésekben szereplő ellenőrzési javaslatok alapján megtett intézkedések nyomon követését tartalmazó nyilvántartás vezetéséről, valamint arról, hogy a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 47. § (1) bekezdésének megfelelően vezessen nyilvántartást a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokról, javaslatokról, a vonatkozó intézkedési tervekről és azok végrehajtásának nyomon követéséről.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Adolf Józsefné kirendeltség-vezető

3. Napirendi pont:

Tájékoztató a 2012. évben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól.

Czeglédi Zoltán polgármester: Átadom a szót a kirendeltség vezető asszonynak

Adolf Józsefné kirendeltség vezető. A belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló előterjesztés elkészítését a jogszabály nem teszi kötelezővé, a hivatalvezető számára kötelező szükség esetén intézkedési tervet készíteni. Úgy gondoltam, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően a belső ellenőr által elvégzett ellenőrzés tapasztalatairól tájékoztatom a képviselő-testületet, illik tájékoztatni a testületet arról, hogy az intézményeiben hogyan végzik a munkát. A belső ellenőrzés nem tárt fel hiányosságokat, adminisztratív pontosításokat kért az iskolai étkeztetésnél.

Czeglédi Zoltán polgármester: ha nincs kérdés a belső ellenőrzéssel kapcsolatban elmondom, hogy az előterjesztést tárgyalta a pénzügyi bizottság és elfogadásra javasolta a testületnek.

Kéri, aki a betervezett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Elfogadja a 2012. évben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló előterjesztést.

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangúan 5 igen szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 51/2013. (IV.29.) határozata a 2012. évben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól.

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Elfogadja a 2012. évben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló előterjesztést.

Felelős: dr. Kórosi Emőke jegyző

Határidő: Értelemszerűen.

7. Napirendi pont

Leader pályázaton való részvétel

A LEADER-rendelet megjelenése a hónap végén várható, előzetes tájékoztatás alapján úgy látjuk, hogy két részre lenne esélyünk pályázni. Az összes intézkedésnél 100 %-os támogatási intenzitással számolhatnak a non-profit szervezetek ezért a Baráti Körnek kellene pályázni, mert az önkormányzatok csak a nettó költségre pályázhatnak.

Szeretnénk pályázni a Művelődési ház külső felújítása, beleértve a nyílászárók cseréjét is, párhuzamosan tudnánk pályázni a Művelődési ház fűtéskorszerűsítésére.

Belső felújításra majd később, ha lesz pályázat.

A másik pályázati lehetőség, amit meg kell lépni a Lilla-forrás környezetének kialakítása. Tudjuk, hogy milyen nagy gond a forrás újraindulása, főleg árvíz esetén jelentene nagy problémát. A Lilla forrásról tájékoztattam a Tatai Járási Hivatal vezetőjét, mert most Ő a vezetője a Megyei Védelmi Bizottságnak. 4 millió Ft értékben tudnánk pályázni, arra elég lenne a pénz, hogy árvíznél megfogjuk a forrást.

A következő pályázati lehetőség az egy határon átnyúló pályázat, amely az Eurovelo6 Rajka-Budapest közötti szakasz megvalósítására vonatkozik. Szlovák pályázatírókkal készülne, és a kerékpárút tervezésére adnánk be. Nekünk van tervünk a kerékpárútra, csak régi. 95%-os pályázati pénzből lenne.

Simon Zoltán képviselő: Mettől meddig építünk?

Czeglédi Zoltán polgármester: most nem építünk, megvannak a lépcsőfokok, tanulmányterv, tervezés majd építési engedély megszerzése.

Simon Zoltán alpolgármester: amit az állam épít, kerékpárút azzal mi van?

Czeglédi Zoltán polgármester: Tata, Szomód, Dunaalmás vonalon, ami az Által ér partján lesz, az készül, az Eurovelós az Almásfüzitő felé megy. 2001-es tervet találtam, ez a terv jó, két sáv lenne egy oldalon, mert két oldalon nem mehetne, van olyan rész ahol nagyon szűk az út.

Simon Zoltán képviselő: Nekünk volt a Művelődési Ház bővítésére terv, az megvan még?

Czeglédi Zoltán polgármester: természetesen megvan, csak erre nem pályázhatunk.

Simon Zoltán képviselő: most kicseréljük az ablakokat a bővítésnél kidobjuk, most azon kellene gondolkodnunk, hogy hogyan tudnánk megvalósítani, kicsit többel induljunk, beépítünk 10 millió forintot és öt év múlva kidobjuk az ablakon.

Vajas Zoltán képviselő: most van reális esélye annak, hogy öt éven belül neki tudunk látni bővítésre?

Simon Zoltán képviselő: ha megelégszünk azzal, amit a polgármester úr mond, akkor elégedjünk meg, és ne gondolkodjunk hosszú távon.

Czeglédi Zoltán polgármester: Leadaren belül van lehetőségünk pályázni, 10-20% önrészre nincs esélyünk, próbáljuk meg, veszteni valónk nincs.

Kéri, aki a beterjesztett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Elhatározza, hogy részt vesz a Leader pályázaton a Művelődési Ház külső felújítása, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítése projekttel, valamint a Lilla forrás környezetének kialakítása projekttel.

- egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangúan 5 igen szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 52/2013. (IV.29.) határozata a Leader pályázaton történő indulásról.

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Elhatározza, hogy részt vesz a Leader pályázaton a Művelődési Ház külső felújítása, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítése projekttel, valamint a Lilla forrás környezetének kialakítása projekttel.

Czeglédi Zoltán polgármester: Az Eurovelo6-ra vonatkozó pályázaton történő indulással kapcsolatos határozati javaslatot teszem fel szavazásra.

Kéri, aki a beterjesztett határozati javaslattal -

Dunaalmás Község Önkormányzati Képviselő-testülete
Elhatározza, hogy részt vesz az Eurovelo6 Rajka-Budapest közötti szakasz megvalósítására vonatkozó határon átnyúló pályázaton a kerékpárút tervezésére vonatkozóan

-egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangúan 5 igen szavazattal elfogadja a javaslatot és az alábbi határozatot hozza :

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 53/2013. (IV.29.) határozata a Leader pályázaton történő indulásról.

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Elhatározza, hogy részt vesz az Eurovelo6 Rajka-Budapest közötti szakasz megvalósítására vonatkozó határon átnyúló pályázaton a kerékpárút tervezésére vonatkozóan

8. Napirendi pont:

Családi és gyermeknap szervezése

Czeglédi Zoltán polgármester: Május 25-re Családi és gyermeknapot szerveznénk, kipróbálnánk a gulyásagyút, sport, egyéb más programokkal, kispályás focitornával, minden belefér.

Simon Zoltán alpolgármester: Máshol nem lesz rendezvény azon a napon?

Czeglédi Zoltán polgármester: Tatán lesz rendezvény 26-án lesz a Patara. Abban állapodjunk meg, hogy legyen-e családi nap, milyen programok legyenek.

Simon Zoltán alpolgármester: a tanárok segítenek, hogy nem ide tartoznak? Lehet főzőversenyt is rendezni.

Vajas Zoltán képviselő: tűzifát mi biztosítunk?

Simon Zoltán képviselő: Nekem az a véleményem, hogy mindenki hozzon magával fát, meg a főznivalót is. Rendezze a saját sorsát. Önfenntartóként kell meghirdetni. Ünnepe ez, nem kell nyereszkedni, az önkormányzatnak ne kerüljön pénzébe.

Czeglédi Zoltán polgármester: Műsort szervezzünk-e, gyerekeknek, felnőtteknek?

Simon Zoltán képviselő: színjátszó csoport van, azok adjanak elő, meg lehet őket kérni. A lelkesedést kellene szorgalmazni, nem mindig az anyagiakat előtérbe tolni. Este mikor befejeződik, lehet két órás táncmulatság, szintetizátoros zene.

Vajas Zoltán képviselő: Az újtelepi utcabálon, akik zenéltek mennyiért jöttek el?

Czeplédi Zoltán polgármester: este kilenctől háromig zenéltek, 40 ezer forintért.

Vajas Zoltán képviselő: A Ströcker Melodit kellene elhívni.

Simon Zoltán alpolgármester: a kispályás focira a nevezést meg kell hirdetni, május 20-ig lehet jelentkezni, meglátjuk mennyi csapat jön össze. Ha nem sok csapat jön össze, vissza lehet mondani. Az első három helyezettnek kupa kell, ha 1500 Ft nevezési díjat kérünk, abból meg lehet venni a kupákat.

Simon Zoltán képviselő úr 18:50 perckor távozik, Juhász István képviselő úr megérkezik.

2. Napirendi pont:

Zárszámadási rendelet megalkotása.

Czeplédi Zoltán polgármester: A pénzügyi bizottság tárgyalta a zárszámadási rendeletet, és egyhangúan úgy döntött, hogy elfogadásra javasolja a testületnek. Kérdezem, hogy van-e kérdés a zárszámadással kapcsolatban. Nincs, kérem, hogy aki a beterjesztett rendelet tervezettel melynek pontos szövege 1451-8/2013. iktatószámú írásos előterjesztés szerinti -egyvetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangúan 5 igen szavazattal **az alábbi rendeletet alkotja:**

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2013.(IV. 30.) önkormányzati rendelete Dunaalmás Község Önkormányzata 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról

(a rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

5. Napirendi pont:

A 2013. évi költségvetésről szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet módosítása.

Czeplédi Zoltán polgármester: A rendeletmódosítás tervezetét is megtárgyalta a pénzügyi bizottság, és egyhangú döntéssel elfogadásra javasolta a testületnek. Ha nincs kérdés a rendelet-tervezettel kapcsolatban, aki a beterjesztett rendelet tervezettel

melynek pontos szövege 1786-3/2013. iktatószámú írásos előterjesztés szerinti - egyetért, az kézfeltartással jelezze.

Köszönöm, a jelenlévő 5 képviselő egyhangúan 5 igen szavazattal **az alábbi rendeletet alkotja:**

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2013.(IV. 30.) önkormányzati rendelete Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelete módosításáról

(a rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

Polgármester Úr megköszönte a jelenlévőknek a részvételt és 19:10 órakor az ülést berekesztette.

K. m. f.

Czeglédi Zoltán
polgármester

dr. Kórosi Emőke
jegyző

A jegyzőkönyvet készítette:

Adolf Józsefné
kirendeltség-vezető