

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
Képviselő-testülete**

Szám: 1/2021.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**amely készült Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
2021. július 27-én (kedden) 10.00 órai kezdettel
a Szent István tér 1. szám alatt megtartott üléséről**

Jelen vannak:

Ehrlich Erzsébet, Tóth Zsombor Benedek

Jelen vannak továbbá:

Mohainé Jakab Anikó jegyző, Vighné Bárány Tímea jegyzőkönyvvezető

Ehrlich Erzsébet elnök: köszöntöm a nemzetiségi önkormányzat megjelent tagjait, Jegyző asszonyt és a hivatal munkatársát. Megállapítom, hogy a 3 fős LNÖK Képviselő-testületből 2 fő jelen van, így a Képviselő-testület határozatképes. Ponyiczki Mihály képviselő jelezte, hogy egyéb elfoglaltság miatt nem tud részt venni az ülésen. Az ülést megnyitom.

Napirendi pontokra az alábbi javaslatot teszem:

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

2. napirendi pont:

Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

3. napirendi pont:

Tájékoztató a közeljövőben tervezett programokról

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

4. napirendi pont:

Egyebek

Ehrlich Erzsébet elnök: szavazásra teszem fel a napirendi pontok elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
9/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a napirendjét az alábbiak szerint elfogadja:

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

2. napirendi pont:

Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

3. napirendi pont:

Tájékoztatás a közeljövőben tervezett programokról

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

4. napirendi pont:

Egyebek

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: jelen jegyzőkönyv aláírójának az elnök mellett Tóth Zsombor Benedeket javaslom. Szavazásra teszem fel javaslatom elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
10/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy jelen ülésről készült jegyzőkönyv aláírójának az elnök mellett Tóth Zsombor Benedeket választja meg.

(2 igen szavazat, egyhangú)

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: 2020. október 12-én tartottunk utoljára képviselő-testületi ülést, azóta a veszélyhelyzetben hozott jogszabályi előírások miatt nem volt lehetőség ülésezni, így a halaszthatatlan témákban elnöki döntések születtek, melyekről minden esetben tájékoztattuk az LNÖK többi képviselőjét is.

Elnöki döntések az alábbi témákban születtek:

- * a 2020. október 23-i koszorúzásra 5.000,- Ft-ot biztosítottunk.
- * Mikuláscsomag és karácsonyi csomag vásárlására 350.000,- Ft-ot biztosítottunk, amely a vecsési lengyel gyermekek és családok részére lett kiosztva. Mindenki nagyon örült az ajándéknak és a gesztusnak.
- * Határoztunk az NKUL-KP-1-2021 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2021. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázaton való indulásról. Négy témában nyújtottunk be pályázatot, ebből kettő sikeres volt, így az NKUL-KP-1-2021/1-002330 számon 400.000,- Ft-ot nyertünk az októberben megrendezésre kerülő Vecsési Lengyel Nap megvalósításához, illetve az NKUL-KP-1-2021/1-000988 számon szintén 400.000,- Ft-ot nyertünk az augusztus 15-21. között megvalósuló gdanski utunk utazási költségeire. A másik két témában – nyári tábor, illetve egyházi vonatkozású kórustalálkozó – sajnos nem volt sikeres a pályázatunk, így idén ezek nem kerülnek megvalósításra.
- * Felülvizsgáltuk és elfogadtuk a Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiót.
- * Elfogadtuk az LNÖK 2020. évi költségvetésének III. negyedévi módosított előirányzatait.
- * A Bálint Ágnes Óvoda részére 100.000,- Ft támogatást biztosítottunk könyvvásárlásra.

- * Jóváhagytuk a 2021. évi belső ellenőrzési tervet.
- * 2021-ben elfogadtuk az LNÖK 2020. évi költségvetésének IV. negyedévi módosított előirányzatait.
- * Elfogadtuk az LNÖK 2021. évi költségvetését.
- * 10.000,- Ft-ot biztosítottuk koszorú vásárlására Tábori Ferenc alpolgármester temetésére.
- * 130.000,- Ft értékben élelmiszercsomagot és maszkot vásároltunk, melyek a városban élő lengyel nemzetiségi választók részére a húsvéti ünnep előtt kerültek kiosztásra. Mivel sajnos ezen időszakban semmilyen rendezvény megtartására nem volt lehetőségünk, ezért ebben a formában szerettük volna tartani a helyi nemzetiséggel a kapcsolatot.
- * Elnöki határozattal döntöttünk a 2021. évi feladatalapú költségvetési támogatás – melynek összege 1.163.616,- Ft – felosztásáról. Ezek alapján rendezvények lebonyolítására 383.616,- Ft-ot, kirándulásra 330.000,- Ft-ot, államháztartáson belüli támogatásra 80.000,- Ft-ot, államháztartáson kívüli támogatásra 50.000,- Ft-ot, könyvvásárlásra 20.000,- Ft-ot, hangszer vásárlásra 300.000,- Ft-ot különítettünk el.
- * Elfogadtuk az LNÖK 2020. évi költségvetési zárszámadását.
- * 250.000,- Ft-ot biztosítottunk a 2021. június 5-én a Budapest Főváros XVIII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzattal közösen szervezett gyereknap költségeire. A rendezvény a Bókay kertben volt, meghívtuk rá a vecsési lengyel nemzetiségi gyermekeket családjaikkal együtt, akik nagy örömmel vettek részt rajta. Tóth Zsombor képviselőtársam zenélt, a felesége gyermekorvosként hasznos egészségügyi tanácsokat nyújtott a szülőknek, emellett lengyel nemzeti ételeket készítettünk.

Márciusban aláírásra került az Együttműködési megállapodás az LNÖK és a Bálint Ágnes Óvoda között, bízunk benne, hogy ez az együttműködés hosszú távon hatékonyan fog működni.

Hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a beszámoló elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
11/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a két ülés között történt eseményekről szóló beszámolót elfogadja.

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: szavazásra teszem fel a pályázatunk eredményéről szóló tájékoztatást.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
12/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az NKUL-KP-1-2021 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2021. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázat eredményéről szóló tájékoztatást – mely szerint a Vecsési Lengyel Nap megvalósításához az NKUL-KP-1-2021/1-002330 számon 400.000,- Ft-ot, a gdanski utazás költségeire NKUL-KP-1-2021/1-000988 számon szintén 400.000,- Ft-ot nyert - tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

2. napirendi pont:

Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: az anyagot írásban mindenki megkapta. Kérem Jegyző asszonyt, mondjon néhány szót az előterjesztésről.

Mohainé Jakab Anikó jegyző: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat utóellenőrzésre kijelölésre került Magyar Államkincstár Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztálya az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B §-a szerinti kincstári ellenőrzés éves ellenőrzési terve alapján. Az utóellenőrzés április 12. és június 30. között volt, a veszélyhelyzet miatt elektronikus úton.

Az utóellenőrzés célja annak vizsgálata volt, hogy a nemzetiségi önkormányzat az intézkedési tervében vállalt kötelezettségeinek eleget tett-e.

Az intézkedési terv - a belső kontrollrendszer értékelése alapján - 5 feladatot jelölt meg.

Az utóellenőrzés megállapította, hogy a feladatokat intézkedési tervben foglalt határidőre végezték el, 4 feladatot teljeskörűen, 1 feladatot részben hajtottak végre. A részben végrehajtott feladat esetében további intézkedési terv készült.

A megállapítást áttekintettük, a feltárt hiányosságot javítjuk a Magyar Államkincstár által megfogalmazott javaslat alapján.

Az előterjesztéshez mellékeljük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint elkészített és határidőben, 2021. június 30-án elküldött Intézkedési Tervet.

Ehrlich Erzsébet elnök: kérdezem, van-e kérdés, hozzászólás?

Nincs.

Mivel kérdés, hozzászólás nincs, szavazásra teszem fel a határozati javaslat elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
13/2021. (VII.27.) számú határozata**

1. **Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről készült tájékoztatót tudomásul veszi.**
2. **A Képviselő-testület elfogadja és utólagosan jóváhagyja a határozat mellékletét képező intézkedési tervet.**
3. **A Képviselő-testület felkéri az elnököt, gondoskodjon az intézkedési tervben megfogalmazott feladat határidőben történő végrehajtásáról és a jelentés megküldéséről a Magyar Államkincstár Elnökének.**

Határidő: az intézkedési terv végrehajtására: 2021. 08. 31.

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

INTÉZKEDÉSI TERV

az ÖPSZEF/871-10/2021 iktatószámú ellenőrzési jelentéshez

PIR törzsszám: 841722

Ellenőrzési jelentésben rögzített		Intézkedési tervben rögzített		
Melléklet: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	Ellenőrzési jelentésben rögzített	PIR törzsszám: 841722	Intézkedési tervben rögzített	
megállapítás rövid leírása	javaslat rövid leírása	sor-szám	elvégzendő feladat	feladat végrehajtásának határideje
feladat végrehajtásért felelős személy				
1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján				
A jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú utalványrendelet alkalmazása. A gazdasági események elszámolása során az utalványrendelet nyomatatása az érvényesítési és utalványozásai jogkör gyakorlását megelőzően történjen. Az érvényesítő és utalványozó keletkezésekként az aláírás tényleges időponija kerüljön az utalványrendeletre.	Az Ávr. 59.§ (3) bekezdésében előírt tartalommal rendelkező utalványon végezzék az érvényesítési és utalványozási jogkör gyakorlását.	1.1.	A gazdasági események során az utalványrendelet nyomatatása az érvényesítési és utalványozásai jogkör gyakorlása napján történjen. Az érvényesítő és utalványozó keletkezésekként az aláírás tényleges időponija kerüljön az utalványrendeletre.	Orbáné Forgó Erika
2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések: -				
3. Éves költségvetési beszámoló ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések: -				

Vecsés, 2021. 06. 30.

.....
Ehrlich Erzsébet
elnök

(P. H.)

.....
Mohainé Jakab Anikó
jegyző

(P. H.)

Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem, annak végrehajtását magamra nézve kötelezőnek ismerem el.

.....
Orbáné Forgó Erika
Üzemeltetési Osztályvezető

3. napirendi pont:**Tájékoztató a közeljövőben tervezett programokról****Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök**

Ehrlich Erzsébet elnök: mint ahogy az ülés elején már elmondtam, pályázat útján 400.000,- Ft támogatást nyertünk az augusztus 15-21. közötti időszakra szervezett gdanszki kirándulás utazási költségeire.

Ezt az utat szélesebb körben meghirdettük, lehet rá jelentkezni nagyon kedvező, 85.000,- Ft/fő, ami tartalmazza az utazás, a szállás és napi kétszeri étkezés költségét.

Augusztus 15-én, vasárnap hajnalban indulunk Budapest XVIII. kerületből busszal Krakóig, onnan vonattal, majd helyi járással jutunk el a kollégiumi szálláshoz, ami közel lesz a tengerparthoz. A szálláson napi kétszeri étkezés lesz biztosítva. Minden napra tervezünk kirándulásokat, különböző programokat, amelyek költségeire javaslom, hogy saját költségvetésünkből biztosítsunk 200.000,- Ft-ot. Terveink szerint részünkről 10-15 fő vesz részt ezen az utazáson.

Hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
14/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2/2021. (II.18.) LNÖK határozattal elfogadott 2021. évi költségvetés 1.1. számú melléklete 2. táblájának 1.3. Egyéb dologi kiadások sora terhére 200.000,- Ft összeget biztosít a 2021. augusztus 15-21. közötti gdanszki utazás programjainak és egyéb kiadásainak költségeire.

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: meghívást kaptunk 2021. augusztus 28-ára Balatonboglárra a Boglári Napok rendezvényre, amelyen ha felkérést kapunk, akkor nagyon szívesen zenei műsort is adunk. Terveink szerint a rendezvényen kb. 10 fővel veszünk részt. Az utazás és étkezés költségeire javaslok 150.000,- Ft-ot biztosítani.

Hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
15/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2/2021. (II.18.) LNÖK határozattal elfogadott 2021. évi költségvetés 1.1. számú melléklete 2. táblájának 1.3. Egyéb dologi kiadások sora terhére 150.000,- Ft összeget biztosít a 2021. augusztus 28-i Boglári Napok rendezvényre utazás és étkezés költségeire.

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: amennyiben megrendezésre kerül, akkor szeretnénk részt venni az idei Vecsési Káposztafeszten. Az elmúlt évben szerettünk volna bemutatkozni ezen a nagyszabású helyi rendezvényen, de sajnos a pandémia miatt nem került megtartásra. Amennyiben szeptemberben lesz rá lehetőség, hogy ez a rendezvény megvalósuljon, akkor szeretnénk mindenképpen részt venni, speciális lengyel étel készítésével bemutatkozni, ennek érdekében felvesszük a kapcsolatot a szervezőkkel.

Hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
16/2021. (VII.27.) számú határozata**

1. **Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy amennyiben megrendezésre került 2021. szeptember 25-26-án a Vecsési Káposztafeszt, akkor azon az LNÖK csapata részt vesz, és lengyel káposztás ételt készít.**
2. **Felkéri Elnökét, hogy vegye fel a kapcsolatot a Káposztafeszt Szervezőbizottságával a részvétel lehetőségének egyeztetésére.**

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: október 16-ára tervezzük megszervezni a Vecsési Lengyel Napot a Bálint Ágnes Kulturális Központba. Mint ahogy azt már említettem, erre a rendezvényre is nyertünk pályázaton 400.000,- Ft-ot. Szeretnénk minél színesebb programmal megörvendeztetni a vecsésieket, így felkértem a Bálint Ágnes Óvoda vezetőjét, Lakner Brigittát, hogy az óvodásokkal készüljenek egy kis műsorral, meghívjuk a Lengyel Kórust, szeretnénk lengyel néptáncegyüttest is felkérni. Valamilyen formában vendéglátást is fogunk szervezni.

Mohainé Jakab Anikó jegyző: vendéglátás csak a BÁKK-ban működő éttermen keresztül lehet, erre számítani kell.

Ehrlich Erzsébet elnök: köszönöm az információt.

Egyéb hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a rendezvényről szóló javaslat elfogadását

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
17/2021. (VII.27.) számú határozata**

1. **Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 2021. október 16-ára Vecsési Lengyel Napot szervez a Bálint Ágnes Kulturális Központban.**
2. **Felkéri Elnökét, hogy vegye fel a kapcsolatot a Bálint Ágnes Kulturális Központ vezetőjével a rendezvény lebonyolításának tekintetében.**
3. **Felkéri Elnökét, hogy vegye fel a kapcsolatot a rendezvényre fellépőként meghívni tervezett kórusokkal, táncsoportokkal.**

Határidő: azonnal

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: jövőre szeretnék több pályázatot benyújtani különböző kirándulásokra, több egynapos kirándulást szeretnék szervezni, ahová szívesen elvinnék a vecsési nyugdíjasklubok tagjait, így lenne lehetőség velük is megismertetni a lengyel kultúrát.

Mohainé Jakab Anikó jegyző: érdemes a Gondozási Központtal is felvenni a kapcsolatot, mert ők is sok idős emberrel vannak kapcsolatban. A könnyebb kapcsolatfelvétel érdekében Elnök asszonynak elküldjük a nyugdíjasklubok és a Gondozási Központ vezetőjének elérhetőségeit.

Ehrlich Erzsébet elnök: köszönjük a segítséget.

Egyéb hozzászólás nem lévén szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
18/2021. (VII.27.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy felveszi a kapcsolatot a vecsési nyugdíjasklubok vezetőivel, valamint a Gondozási Központ vezetőjével abból a célból, hogy a jövőben szervezett kirándulásaikra meghívják a szépkorúakat és megismertethessék velük a lengyel nemzetiségi kultúrát.

Határidő: azonnal

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

4. napirendi pont:**Egyebek**

Ehrlich Erzsébet elnök: mivel senkinek nincs ehhez a napirendhez hozzászólása, így az ülést bezárom.

K. m. f.

Ehrlich Erzsébet
Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnöke



Tóth Zsombor Benedek
Tóth Zsombor Benedek
jegyzőkönyv hitelesítő

Jegyzőkönyvvezető:

Vighné Bárány Tímea
Vighné Bárány Tímea

J E L E N L E T I Í V

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2021. július 27-i ülésére**

Ehrlich Erzsébet



.....

Ponyiczki Mihály

.....

Tóth Zsombor



.....

Mohainé Jakab Anikó



.....

VECSÉS VÁROS
LENGYEL NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2220 Vecsés, Szent István tér 1.

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2021. július 27-én, kedden 10.00 órakor ülést tart, amelyre ezúton meghívom.

Az ülés helye: Városháza, Titkárság
(Vecsés, Szent István tér 1.)

Napirendje:

- Beszámoló a két ülés között történt eseményekről
- Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására
- Tájékoztató a közeljövőben tervezett programokról
- Egyebek

Vecsés, 2021. július 19.

Ehrlich Erzsébet
Ehrlich Erzsébet
LNÖK



ELŐLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

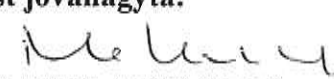
ÜLÉS IDŐPONTJA: a Képviselő-testület 2021. július 27-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS TÁRGYA: Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására

ELŐTERJESZTŐ NEVE: Ehrlich Erzsébet elnök

Előterjesztés készítéséért felelős: Dakó Józsefné, Stiller Róza

Előterjesztést véleményezi még:

NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
MEGHÍVOTTAK NEVE:	
A HATÁROZATRÓL ÉRTESÜLNEK:	<ul style="list-style-type: none"> - LNÖK - Üzemeltetési Osztály - Irattár
Előterjesztést ellenőrizte:	Előterjesztést jóváhagyta: /  Mohainé Jakab Anikó jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2021. július 27 -i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről és javaslat intézkedési terv elfogadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet
elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat utóellenőrzésre kijelölésre került Magyar Államkincstár Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztálya az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B §-a szerinti kincstári ellenőrzés éves ellenőrzési terve alapján.

Az utóellenőrzés időpontja: 2021. április 12. és 2021. június 30.

A veszélyhelyzetre tekintettel, helyszíni ellenőrzés nem volt.

Az utóellenőrzés célja annak vizsgálata volt, hogy a nemzetiségi önkormányzat az intézkedési tervében vállalt kötelezettségeinek eleget tett-e.

A Kincstári utóellenőrzés lefolytatásához az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló szerint elvégzett feladatokat alátámasztó dokumentumokat, és a 2020. IV. negyedévre vonatkozó kartonokat a Kincstári Ellenőrzési Portál felületére feltöltöttük a megadott határidőig.

Az ellenőrzési megállapítások és javaslatok:

Az intézkedési terv - a belső kontrollrendszer értékelése alapján - 5 feladatot jelölt meg.

Az utóellenőrzés megállapította, hogy a feladatokat intézkedési tervben foglalt határidőre végezték el, 4 feladatot teljeskörűen, 1 feladatot részben hajtottak végre. A részben végrehajtott feladat esetében további intézkedési terv készült.

Intézkedési terv:

A megállapítást áttekintettük, a feltárt hiányosságot javítjuk a Magyar Államkincstár által megfogalmazott javaslat alapján.

Az előterjesztéshez mellékeljük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint elkészített és határidőben, 2021. június 30-án elküldött Intézkedési Tervet.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

1. Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről készült tájékoztatót tudomásul veszi.
2. A Képviselő-testület elfogadja és utólagosan jóváhagyja a határozat mellékletét képező intézkedési tervet.
3. A Képviselő-testület felkéri az elnököt, gondoskodjon az intézkedési tervben megfogalmazott feladat határidőben történő végrehajtásáról és a jelentés megküldéséről a Magyar Államkincstár Elnökének.

Határidő: az intézkedési terv végrehajtására: 2021. 08. 31.

Felelős: Ehrlich Erzsébet elnök

Vecsés, 2021. 07. 19.

Ehrlich Erzsébet
Ehrlich Erzsébet
elnök



Az előterjesztés mellékletei:

1. sz. melléklet: jelentés
2. sz. melléklet: Intézkedési Terv



 **Magyar
Államkincstár**

Magyar Államkincstár

Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály
Budapesti és Pest Megyei II. Költségvetési Ellenőrzési Osztály

Iktatószám: ÖPSZEF/871- 10/2021.
Ellenőrzés száma: 410./2019./UTÓ

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről

TARTALOM

I. AZ UTÓELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	6
III/1. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK – NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ⁷ BEFEJEZŐ RÉSZ.....	10
ZÁRADÉK	11
MELLÉKLETEK.....	12

I. AZ UTÓELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv megnevezése	PIR törzsszám
Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	841722

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezető(k) neve, beosztása:

Ellenőrzött szerv, irányító szerv és az általa irányított költségvetési szerv(ek) megnevezése	A szerv gazdasági vezetője (ennek hiányában a gazdálkodási feladatok ellátásáért felelős személy neve)	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	Tóth Erika pénzügyi osztályvezető	Ehrlich Erzsébet elnök	Nem történt változás.

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Kádárkúti Zsolt vizsgálatvezető	2021. 04. 12.	2021. 06. 30.	ÓPSZEF/871-1/2021..
Szabó Károly ellenőr	2021. 04. 12.	2021. 06. 30.	ÓPSZEF/871-1/2021..
Závodny László ellenőr	2021. 04. 12.	2021. 06. 30.	ÓPSZEF/871-1/2021..

A Nemzetiségi önkormányzat utóellenőrzése lefolytatásra került az alábbiak szerint:

A jelentésben alkalmazott jogszabályok és rövidítések:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.),

- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.),
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet).

A jelentésben alkalmazott egyéb rövidítések:

- Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat),
- Vecsés Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (a továbbiakban: Elnök),
- Vecsési Polgármesteri Hivatal Jegyzője (a továbbiakban: Jegyző),
- Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár),
- Kincstári Ellenőrzések Portál az ellenőrzés által bekért dokumentumok feltöltésére szolgáló sharepoint felület (a továbbiakban: KEP),
- a Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés módszertana - helyi önkormányzatokra, nemzetiségi önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan).

A kincstári ellenőrzés lefolytatására felhatalmazó jogszabályi hivatkozások:

- az Áht. 61. § (1)-(3) bekezdése, 68/B. §-a, 91. § (1) és (3) bekezdése, 107-108. §-ai;
- az Ávr. 115/A-115/F. §-ai, 167/M. § (1) és (3) bekezdései, 168-171. §-ai.

Ellenőrzés tárgya:

A 2019. év. éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan elkészített ÖPSZEF/1-6/2020. számú ellenőrzési jelentés megállapításaira, javaslataira készült intézkedési tervben foglaltak megvalósításának ellenőrzése.

Az utóellenőrzés célja: bizonyosságot szerezni az elfogadott intézkedések végrehajtásáról annak érdekében, hogy az Szt., az Áhsz. és 38/2013. NGM rendelet és más jogszabályok előírásai érvényesüljenek az ellenőrzött szervezeteknél.

Utóellenőrzés típusa: Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

Az utóellenőrzéssel érintett időszak: 2020. 10. 01-2021. 06. 30.

Az utóellenőrzés során alkalmazott ellenőrzési módszerek, és eljárások:

- kontroll mintavételezés a mintavételes vizsgálatot követő adatszolgáltatás(ok)ból,
- a Módszertanban foglaltak alapján, alapbizonylatokon alapuló tételes és mintavételes eljárás adatbekérés,
- javaslatok megfogalmazása, az ellenőrzött szervezet intézkedési tervének elfogadása, az intézkedések végrehajtásának ellenőrzése utóvizsgálat keretében.

Értékelési módok:

- „határidőben végrehajtott” a feladat, ha a teljesítés dokumentáltan, az intézkedési tervben előírt határidőben és tartalommal megtörtént,
- „határidőn túl végrehajtott” a feladat, ha annak teljesítése az intézkedési tervben meghatározott módon, de az előírt határidőn túl történt meg,
- „részben végrehajtott” a feladat, ha a végrehajtás teljes körűen az intézkedési tervben előírt módon nem történt meg,
- „nem végrehajtott” a feladat, ha a végrehajtás nem történt meg vagy amennyiben a teljesítést nem dokumentálták,
- „okafogyottá” vált a feladat, amennyiben végrehajtására már nincs szükség, illetve lehetőség, és egyértelműen megállapítható, hogy az intézkedést szükségessé tevő körülmény a jövőben nem fordulhat elő,
- „nem időszerű” az a feladat, amelynek ellenőrzési időszakon belüli végrehajtására azért nem került sor, mert az intézkedés alapjául szolgáló esemény nem következett be, de annak jövőbeni előfordulása lehetséges.

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Kincstár a 2019. évi költségvetési évre vonatkozóan szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést végzett a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál. Az ellenőrzést követően a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat elkészítette intézkedési tervét, amelyet a Kincstár elfogadott.

Az utóellenőrzés az ÖPSZEF/1-6/2020. iktatószámú ellenőrzési jelentésben megfogalmazott megállapításokra, javaslatokra vállalt intézkedések megvalósítását vizsgálta az Ávr. 115/F. § (11) bekezdés alapján.

A vizsgált szerv az intézkedési tervben megjelölt intézkedések végrehajtásáról szóló beszámolót 2020. október 26-án megküldte a Kincstár részére.

A Kincstár a 2021. év. március 30. napján kelt levélben értesítette a Nemzetiségi Önkormányzatot az utóellenőrzés megkezdéséről. Az ellenőrzés 2021. 04. 12. napján kezdődött. Az ellenőrzést a kialakult veszélyhelyzetre tekintettel a helyszíni ellenőrzés mellőzésével végeztük. A bekért dokumentumok feltöltésre kerültek a KEP-re. A 2019. évsz. terv alapján lefolytatott ellenőrzés által tett javaslatok és az arra készített intézkedési terv végrehajtását – az Ávr. 115/F. § (11) bekezdése alapján – jelen eljárás keretében, utóellenőrzés formájában vizsgáltuk meg.

Az intézkedési terv a belső kontrollrendszer vonatkozásában határozott meg feladatokat. A hiányosságok megszüntetése érdekében a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat intézkedett. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével és az éves költségvetési beszámoló elkészítésével kapcsolatban az intézkedési terv nem tartalmazott végrehajtandó feladatot.

Az intézkedési terv – a belső kontrollrendszer értékelése alapján - 5 feladatot jelölt meg. Az utóellenőrzés megállapította, hogy a feladatokat az intézkedési tervben foglalt határidőre végezték el, 4 feladatot teljes körűen, 1 feladatot részben hajtottak végre. A részben végrehajtott feladat esetében további intézkedésre tettünk javaslatot.

Az ellenőrzött szervezet a megküldött – utóellenőrzésre vonatkozó – jelentéstervezettel kapcsolatban észrevételt nem tett, így az azokkal kapcsolatos ellenőrzés megállapításait fenntartottuk.

Az ellenőrzés részletes megállapításait és az azok alapján tett javaslatot az Ellenőrzési jelentés tervezet III pontja tartalmazza, amely intézkedési tervkészítési kötelezettséget is maga után von!

III/1. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK – NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Ellenőrzött szerv megnevezése: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Törzsszám: 841722

A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat az intézkedési tervben foglalt 5 feladtból 4 feladatot teljes körűen, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően, határidőre végrehajtott, 1 feladat esetében a végrehajtás részben történt meg. A részben végrehajtott intézkedés esetében további intézkedésre tettünk javaslatot.

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján:					
1.1.	A Számviteli politika és a számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatok kiegészítése Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában Határidő: 2020.09.30. Felelős: Orbánné Forgó Érika, Tóth Érika	megtörtént	határidőre megtörtént	-	
1.2.	A Leltárkészítési és leltározási szabályzat kiegészítése a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó sajátosságokkal (leltározási körzet és a leltárfelelős kijelölése) Határidő: 2020.09.30. Felelős: Orbánné Forgó Érika	megtörtént	határidőre megtörtént	-	

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
1.3.	A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatot vonatkozásban érvényesítő jogkör gyakorlására jogosult személyek kijelölése. Határidő: 2020.09.30. Felelős: Tóth Erika	megtörtént	határidőre megtörtént	-	
1.4.	Naprakész nyilvántartás vezetése a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál pénzügyi ellenjegyzésre jogosult személyekről és aláírás mintájukról. Határidő: 2020.09.30 Felelős: Tóth Erika	megtörtént	határidőre megtörtént	-	
1.5.	A jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú utalványrendelet alkalmazása. A gazdasági események elszámolása során az utalványrendelet nyomtatás az érvényesítési és utalványozási jogkör gyakorlását megelőzően történjen. Az érvényesítő és utalványozó keletkezésként az aláírás tényleges időpontja kerüljön az utalványrendeletre. Határidő: 2020.09.30. Felelős: Tóth Erika	részben történt meg	határidőre megtörtént	Az Ávr. 59. § (3) bekezdésében előírt tartalommal rendelkező utalványon véghezvick az érvényesítési és utalványozási jogkör gyakorlását.	Égy vizsgált mintával esetében az érvényesítő és utalványozó aláírásának keletzése korábbi időpont, mint az utalványrendelet nyomtatásának dátuma

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyott/ vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:					
Az intézkedési tervben nem határoztak meg feladatot.					
3. Éves költségvetési beszámoló elkészítésével kapcsolatos intézkedések					
Az intézkedési tervben nem határoztak meg feladatot.					

Az 1. Belső kontrollrendszer értékelésére vonatkozóan az 1.5. pont tekintetében a „részben végrehajtott” feladatra intézkedési terv készítése szükséges.

Az intézkedés végrehajtásának határideje: 2021. szeptember 30.

BEFEJEZŐ RÉSZ

Budapest, <időbélyeg szerint>

Bugár Csaba a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:

Brebán Andrea
főosztályvezető

Mellékletek: 1 db

1. melléklet: Mintavételek értékelése táblázat

Készült: 1 példányban.

Kapja: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat, Ehrlich Erzsébet elnök, –
elektronikusan hivatali/cégkapun küldve - Irattár

ZÁRADÉK

Az ellenőrzésről készült jelentésben, illetve annak mellékleteiben foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy köteles vagyok a kincstári ellenőrzés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket a megadott határidőre végrehajtani, továbbá arról a Magyar Államkincstár irásban tájékoztatni.

Az intézkedési tervet az ellenőrzési jelentés átvételétől számított 30 napon belül elektronikus aláírással és időbélyeggel ellátva, a jogszabályi határidőn belül megküldöm a Magyar Államkincstár hivatali kapujára, valamint feltöltöm a Kincstári Ellenőrzések Portál felületre.

Vecsés, <időbélyeg szerint>

Mohainé Jakab Anikó
jegyző

Ehrlich Erzsébet
elnök

Mohainé
Jakab
Anikó

Digitálisan aláírta:
Mohainé Jakab
Anikó
Dátum: 2021.06.18
08:04:10 +02'00'

Ehrlich
Erzsébet

Digitálisan
aláírta: Ehrlich
Erzsébet
Dátum:
2021.06.17
21:06:41
+02'00'

MELLÉKLETEK

INTÉZKEDÉSI TERV

az ÖPSZEF/871-10/2021 iktatószámú ellenőrzési jelentéshez

Melléklet: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat		PIR törzsszám: 841722			
Ellenőrzési jelentésben rögzített		Intézkedési tervben rögzített			
megállapítás rövid leírása	javaslat rövid leírása	sor-szám	elvégzendő feladat	feladat végrehajtásának határideje	feladat végrehajtásért felelős személy
1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján					
<p>A jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú utalványrendelet alkalmazása. A gazdasági események elszámolása során az utalványrendelet nyomtatása az érvényesítési és utalványozásai jogkör gyakorlását megelőzően történjen. Az érvényesítő és utalványozó keletkezésekként az aláírás tényleges időpontja kerüljön az utalványrendeletre.</p>	<p>Az Ávr. 59.§ (3) bekezdésében előírt tartalommal rendelkező utalványon végezzen az érvényesítési és utalványozási jogkör gyakorlását.</p>	1.1.	<p>A gazdasági események elszámolása során az utalványrendelet nyomtatása az érvényesítési és utalványozásai jogkör gyakorlása napján történjen. Az érvényesítő és utalványozó keletkezésekként az aláírás tényleges időpontja kerüljön az utalványrendeletre.</p>	2021.08.31.	Orbánné Forgó Erika
2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések: -					
3. Éves költségvetési beszámoló ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések: -					

Vecsés, 2021. 06. 30.

.....
Ehrlich Erzsébet

elnök



.....
Mohainé Jakab Anikó

jegyző



Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem, annak végrehajtását magamra nézve kötelezőnek ismerem el.

.....

Orbánné Forgó Erika

Üzemeltetési Osztályvezető