

J e g y z ő k ö n y v

Készült: A Szomor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. november 22-én 16.00 órai kezdettel megtartott nyilvános ülésén.

Jelen vannak:	Nagy György	polgármester
	Szakács Viktória	alpolgármester
	Kosztka Ernő	képviselő
	Kovács Gergely	képviselő
	Muzslai Tamás	képviselő
	Treszl Tibor	képviselő
	Mike Hajnalka	jegyző

Távol lévő képviselő: Körmendi József képviselő

Nagy György polgármester: Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a képviselő-testület 7 tagjából 6 fő jelen van, így az ülés határozatképes, az ülést megnyitja. Ismerteti az ülés napirendi tervezetét és javasolja annak elfogadását. A 4.) napirendi pontot Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi XLXXXIX. törvény 46.§ (2) bek. b) pontja alapján személyes érintettsége miatt kéri zárt ülés keretében tárgyalni.

A képviselő-testület egyhangú 6 „igen” szavazattal meghozta a következő határozatot:

71/2021.(XI.22.) önkormányzati határozat

A 2021. november 22-i képviselő-testületi ülés napirendi pontjairól.

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a meghívóban megküldött napirendekre tett javaslatot elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy György polgármester

Napirend:

1) A 127/74. és 127/75.hrsz-ú ingatlanok értékesítése.

Előadó: Nagy György polgármester

2) Szomor Község Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési terve.

Előadó: Nagy György polgármester

3) A Szomor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi munkaterve.

Előadó: Nagy György polgármester

Zárt ülésen:

4.) Polgármester jutalmazása

Előadó: Treszl Tibor bizottsági elnök

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA

1) Napirend: A 127/74. és 127/75.hrsz-ú ingatlanok értékesítése.

Nagy György polgármester: Írásos előterjesztés csatolva a jegyzőkönyvhöz.

A képviselő-testület egyhangú 6 „igen” szavazattal meghozta a következő határozatot:

72/2021.(XI.22.) önkormányzati határozat

A 127/74. és 127/75.hrsz-ú ingatlanok értékesítéséről.

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete eredményessé nyilvánítja a szomori 127/74. és 127/75. hrsz-ú ingatlanok értékesítésére kiírt pályázatot. Elfogadja a Barack-Virág Kft (2822. Szomor, Kodály Z.u.10.) vételi ajánlatát. A képviselő-testület az ingatlant a pályázó számára értékesíti, a felhívásban meghirdetett vételáron.

A vételár összege: 127/74.hrsz: 10.982.400,- Ft + Áfa

127/75.hrsz: 11.590.150,- Ft + Áfa

Megbízza a polgármestert az adásvételi szerződés megkötésével.

Határidő: a szerződés megkötésére: 30 nap

Felelős: polgármester

2) Napirend: Szomor Község Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési terve.

Nagy György polgármester: Írásos előterjesztés csatolva a jegyzőkönyvhöz.

A képviselő-testület egyhangú 6 „igen” szavazattal meghozta a következő határozatot:

73/2021.(XI.22.) önkormányzati határozat

Az Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervéről.

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően elfogadja az Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester és jegyző

3.) Napirend: A képviselő-testület 2022. évi munkaterve.

Nagy György polgármester: Írásos előterjesztés csatolva a jegyzőkönyvhöz.

A képviselő-testület egyhangú 6 „igen” szavazattal meghozta a következő határozatot:

74/2021.(XI.22.) önkormányzati határozat

Az Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi munkatervéről.

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a 2022. évi munkatervét.

Felkéri a jegyzőt, hogy a munkatervet küldje meg a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltaknak.

Határidő: a munkaterv továbbítására: 15 nap

Felelős: jegyző

4.) Napirend: Polgármester jutalmazása

Szakács Viktória alpolgármester: Ismerteti a napirend keretében a zárt ülésen hozott határozatot.

75/2021.(XI.22.) önkormányzati határozat **A polgármester jutalmazásáról.**

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagy György polgármestert
- 2021. második félévi munkáját értékelve – három havi illetményének megfelelő jutalomban részesíti.

Határidő: azonnal

Felelős: kifizetésért: jegyző

Mivel több tárgy, bejelentés nem volt, így Nagy György polgármester az ülést 17.00 órakor bezárta.

K.m.f.


Nagy György
polgármester



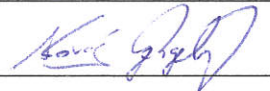
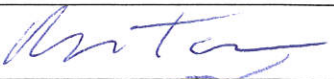

Mike Hajnalka
jegyző

JELENLÉTI ÍV

Szomor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2021. év november hó 22. napján 16 órakor

tartott ülésén.

Név	Beosztás	Aláírás
Nagy György	polgármester	
Szakács Viktória	alpolgármester	
Kosztka Ernő	képviselő	
Kovács Gergely	képviselő	
Körmendi József	képviselő	
Muzslai Tamás	képviselő	
Treszl Tibor	képviselő	
Mike Hajnalka	jegyző	
Dr. Nagy Zsolt	aljegyző	

Szomor Község Polgármesterétől
2822. Szomor, Szabadság tér 8.

MEGHÍVÓ

A Szomor Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2021. november 22-én (hétfő) 16.00 órakor
tartandó ülésére.

Az ülés helye: Sportcsarnok
2822. Szomor, Mátyás K.u.

Napirendi javaslat

1) A 127/74. és 127/75.hrsz-ú ingatlanok értékesítése.

Előadó: Nagy György polgármester

2) Szomor Község Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési terve.

Előadó: Nagy György polgármester

3) A Szomor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi munkaterve.

Előadó: Nagy György polgármester

Zárt ülésen:

4.) Polgármester jutalmazása

Előadó: Treszl Tibor bizottsági elnök

Szomor, 2021. november 19.

tisztelettel:


Nagy György
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Szomor Község Önkormányzatának

2021. november 22-i ülésére

Tárgy: A 127/74. és 127/75.hrsz-ú ingatlanok értékesítése.

Előterjesztő: Nagy György
polgármester

2021.

Előterjesztés

Készült: Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. november 22-i ülésére

Tárgy: Ingatlan értékesítése

Készítette: Mike Hajnalka jegyző

Előterjesztő: Nagy György polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

1. 127/74.-127/75. hrsz-ú ingatlanok értékesítése

A képviselő-testület előző ülésén eladásra jelölte ki a Szomor, 127/74.- 127/75. hrsz-ú ingatlanokat. A pályázati felhívásra egy ajánlat érkezett, a beadási határidő 2021. november 18-án 16.00 órakor járt le.

Ajánlattevő: Barack-Virág Kft Szomor, Kodály u.10.

ajánlati ár: 127/74.hrsz: 10.982.400,- Ft + Áfa

127/75.hrsz: 11.590.150,- Ft + Áfa

Határozati javaslatok:

1. Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete eredményessé nyilvánítja a szomori 127/74. és 127/75. hrsz-ú ingatlanok értékesítésére kiírt pályázatot. Elfogadja a Barack-Virág Kft (2822. Szomor, Kodály u.10.) vételi ajánlatát. A képviselő-testület az ingatlant a pályázó számára értékesíti, a felhívásban meghirdetett vételáron.

A vételár összege: 127/74.hrsz: 10.982.400,- Ft + Áfa

127/75.hrsz: 11.590.150,- Ft + Áfa

Megbízza a polgármestert az adásvételi szerződés megkötésével.

Határidő: a szerződés megkötésére: 30 nap

Felelős: polgármester


Nagy György
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Szomor Község Önkormányzatának

2021. november 22-i ülésére

Tárgy: Szomor Község Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési terve.

Előterjesztő: Nagy György
polgármester

2021.

Ellenőrzési munkaterv

2022. évre

Szomor, 2021. november 9.

Jóváhagyta:

.....
Nagy György
polgármester

.....
Mike Hajnalka
jegyző

Készítette:



.....
Bőröczné Kőszegi Zsuzsanna
belső ellenőr

Tartalomjegyzék

1. Az éves ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása	3
2. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása	3
3. A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése	4
4. A tervezett ellenőrzések	5
5. Egyéb tevékenységgel kapcsolatos ellenőri feladatok	5
6. Soron kívüli ellenőrzések	5
7. Tanácsadó tevékenységek	5
8. Képzések	5
9. Éves ellenőrzési terv mellékletei	5

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 31. § -ának megfelelően a belső ellenőrzési vezető összeállította az éves ellenőrzési tervet, amelyet a Bkr. 32. § (4) bekezdése alapján a képviselő testületnek december 31-ig kell jóváhagynia.

Az ellenőrzési terv hatálya kiterjed:

Szomor Község Önkormányzatára,
Szomori Napköziotthonos Óvodára.

1. Az éves ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása

A tervezéshez szükséges alapot a **jogszabályokban megfogalmazott elvárások és előírások** adták, így

- = Bkr. 31. §-a az ellenőrzési terv készítéséről,
- = az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai (Áht.),
- = az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (Ávr.) leírtak.

Az éves terv elkészítése során **figyelembe vételre került** az ellenőrzési tervet **megalapozó kockázatelemzés eredménye**, ami a kockázat felmérés alapján készült el és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tervezésre vonatkozó irányelvei.

2. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a Bkr. 29. §-a alapján a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzésre alapoz.

A kockázatelemzés készítésénél alkalmazott módszer:

A kockázatfelméreésre segédtábla (melléklet a „segédtábla a kockázatelemzéshez”) segítségével került sor, melyben a kockázati szint került meghatározásra. A kockázati szint minősítése a Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint lehet:

Minősítés		
Szint	Értelmezés	Érték
Alacsony (A)	Nincs hatással a szervezetre, nem igényel a téma ellenőrzésre kijelölést	69-
Közepes (K)	Hatása a szervezetre kisebb mértékű, de még nem igényel a téma ellenőrzésre kijelölésre	70-130
Magas (M)	Valamilyen formában veszélyezteti a szervezetet, ellenőrizni szükséges	131-200

	a témát	
Nagyon magas (NM)	Várhatóan nagy a hatás, meghiúsítja a célok elérését, mindenképp ellenőrzési feladat a téma	201-305

Egy-egy ellenőrzési feladat (téma) szintjének meghatározását követően

- a “nagyon magas” szintbe eső feladatot ki kell jelölni az éves ellenőrzési tervbe,
- a “magas” szintbe eső feladat az ellenőrzési tervbe kerül ellátandó feladatként.

Ha az éves humán kapacitás nem teszi lehetővé valamennyi, “nagyon magas” és “magas” feladat ellátását, kiválasztásra kerül a legmagasabb pontszámú feladat.

Ha a minősítés „alacsony” vagy „közepes” (pontszám 130 alá esik), akkor a feladatot (témát) tűréshatár alattinak tekintjük, ami nem igényli, hogy az éves ellenőrzési tervbe kerüljön kijelölésre.

A 2022. évi ellenőrzési munkatervbe 1 feladat (legmagasabb pontszámú feladat) került be a kockázat elemzést követően (2. sz. melléklet), ez pedig az

- **A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)**

3. A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése

A belső ellenőrzési feladatokat 1 fő látja el. Éves szinten számított létszám 0,1 főnek felel meg. A belső ellenőr külső szolgáltató (vállalkozó).

A belső ellenőrzési feladatok munkaidő szükségletét az 1. sz. melléklet bemutatja.

Összes tervezett munkaidő szükséglet

Vizsgálatok (1. sz. melléklet/ I.)	5,0 munkanap
Egyéb feladatok (1. sz. melléklet/ III.)	5,5 munkanap
Együtt	10,5 munkanap
Soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás (1. sz. melléklet/ II.)	1,0 munkanap
Képzésre tervezett kapacitás	-
Összesen:	11,5 munkanap

A belső ellenőr – vele kötött szerződés értelmében – **a továbbképzést saját költsége és ideje terhére végzi el.**

Soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás a vizsgálatokra fordított idő 20%-a, azaz 1,0 nap (5 nap x 20 %).

A belső ellenőrrel kötött megállapodás tanácsadói tevékenységre nem terjed ki, emiatt ennek időszükséglete sem merül fel.

4. A tervezett ellenőrzések

A terv szerint **egy ellenőrzésre kerül sor** 2022. évben. Az egy ellenőrzés **szabályszerűségi ellenőrzés 5 ellenőrzési nappal**.

A vizsgálatokon túlmenően az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető, vagy a kitűzött feladat módosítható Képviselő-testületi döntése alapján.

5. Egyéb tevékenységgel kapcsolatos ellenőri feladatok

Egyéb feladatként került tervezésre:

- A 2021. évi belső ellenőrzési jelentés elkészítése,
- A 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv elkészítése,
- Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata

6. Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitás tervezésére kerül sor. A soron kívüli ellenőrzés szükségessége nem várt eseményektől adódik.

A soron kívüli ellenőrzések elvégzésére a rendelkezésre álló éves ellenőrzési erőforrás 20%-a fordítható, ami 1,0 ellenőrzési napot jelent **(1. sz. melléklet II. pontjában)**.

7. Tanácsadó tevékenységek

A Bkr. 2. § b pontja alapján a belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadói tevékenység.

A belső ellenőr a vele kötött, jelenleg élő szerződés értelmében tanácsadói tevékenységet nem lát el.

8. Képzések

A belső ellenőr képzésére időszükséglet nem került meghatározásra. A vele kötött szerződés értelmében a továbbképzéséről saját költségén maga köteles gondoskodni.

9. Éves ellenőrzési terv mellékletei

- | | |
|-----------------------------------|--|
| 1. sz. melléklet: | Tervezett ellenőrzések |
| 2. sz. melléklet | Kockázatelemzés és eredményének bemutatása |
| segéd tábla a kockázatelemzéshez: | Kockázat – felmérés |

**Tervezett ellenőrzések
2022. év
Szomor Község Önkormányzata**

I. Vizsgálati témák

Sor-szám	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjára hivatkozással)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv és szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (nap)
1.	A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)	<u>Cél:</u> a működéshez szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak-e a jogszabályban elvártak szerint <u>Módszer:</u> dokumentumok vizsgálata <u>Időszak:</u> 2022. félévkor rendelkezésre álló szabályzatok	Kockázatelemzés, kockázatelemzés segédtablákban részletezve, és a 2. számú melléklet	szabályszerűségi ellenőrzés	Szomor Község Önkormányzat, Szomori Napköziotthonos Óvoda	2022. június-december	5,0

II. Soron kívüli ellenőrzések

Az ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint az előre nem ismert feladatokra – soron kívüli ellenőrzés - az ellenőrzési napok 20%-át tervezzük (5 x 20 % =1 nap). Az I. pontban felsorolakon túl az év során bármilyen időpontban további vizsgálat elrendelhető (soron kívüli ellenőrzés), vagy a kitűzött feladat módosítható.

**Tervezett ellenőrzések
2022. év
Szomor Község Önkormányzata**

III. Egyéb ellenőrzéssel kapcsolatos tevékenységek

Feladat megnevezése	Időpont	Ellenőrzési munkanap
Belső ellenőrzési terv 2023. évre kockázatelemzéssel együtt	2022. október-december	1,5 nap
2021. évi ellenőrzési jelentés (jelentés a testület felé, ellenőrzések nyilvántartása, intézkedések nyilvántartása,)	2022. január-február	2,5 nap
Belső ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata	2022. június-augusztus	1,5 nap
Összes ellenőrzési munkanap		5,5 nap

Összes tervezett munkaidő szükséglet

Vizsgálatok (I.) 5,0 munkanap
Egyéb feladatok (III.) 5,5 munkanap

Együtt 10,5 munkanap
Soron kívüli ellenőrzés (II.) 1,0 munkanap

Tanácsadási tevékenység -

kapacitása -

Képzésre tervezett kapacitás* -

Összesen: 11,5 munkanap

*belső ellenőr saját költségén oldja meg

Kockázatelemzés és eredményének bemutatása**2022. év****A. A vizsgálati témák kiválasztása**

A kockázatelemzést megelőzte a kockázat felmérés, amelyre segédtábla készült.

Kiválasztás: segédtáblában feltüntetett „Nagyon magas” (ami most nem volt) és „Magas” besorolást kapott témák (vizsgálat tárgya) a kockázati érték (pontszámok) alapján a következő:

Sorsz.	Vizsgálat tárgya	Szervezet	Kockázati érték*	A segéd táblázatban szerepeltetés sorszáma	Minősítési szint (M=magas)
1.	A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)	Szomor Község Önkormányzata, Szomori Napköziotthonos Óvoda	184	1.	M
2.	Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök	Szomor Község Önkormányzata, Szomori Napköziotthonos Óvoda	176	22.	M
3.	Iratkezelési rendszerének az ellenőrzése	Szomor Község Önkormányzata, Szomori Napköziotthonos Óvoda	164	9.	M
4.	Intézményi gazdálkodás átfogó értékelése	Szomori Napköziotthonos Óvoda	157	39.	M

*Segédtábla 8. oszlopában, mint kockázati érték (az 1-7 oszlopok értékei és súlyozási érték szorzata)

Kockázat-felmérés alapján (segédtábla 8. oszlop) a minősítési szint:

Szint:	Érték
Alacsony (A)	0-69
Közepes (K)	70-130
Magas (M)	131-200
Nagyon magas (NM)	201-305

B. Kockázat elemzés

Az A. pontban bemutatott táblázat alapján a vizsgálati témákhoz felmerülő kockázatok:

1. A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)

Szervezet: Szomor Község Önkormányzata,
Szomori Napköziotthonos Óvoda

Kockázatok: jogszabályi háttér, kiemelt szerepe a szabályzatoknak, működés alapfeltétele

2. Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök

Szervezet: Szomor Község Önkormányzata,
Szomori Napköziotthonos Óvoda

Kockázatok: stratégiai terv kijelölt feladata, elvárt aláírási kötelezettségek teljesítése, jogszabályi háttér.

3. Iratkezelési rendszerének az ellenőrzése

Szervezet: Szomor Község Önkormányzata,
Szomori Napköziotthonos Óvoda

Kockázatok: jogszabályi háttér, szabályzat engedélyeztetése, iratkezelés egységes rendszere

4. Intézményi gazdálkodás átfogó értékelése

Szervezet: Szomori Napköziotthonos Óvoda

Kockázatok: stratégiai feladat, jogszabályi háttér folyamatos követése, dolgozói leterheltség, valódiság elvének figyelemmel tartása, fontos adattartalom.

C. Kockázatelemzés eredménye, összefoglaló bemutatása

Az A. pontban felsorolt feladatok kockázati hatása a B. pontban kerültek bemutatásra. Bemutatásra kerültek (B. pontban) azon szervezetek is, melyre az ellenőrzés vonatkozik.

A kockázatelemzés alapján a minősítési szint 4 esetben volt „magas”, de mind nem kerül be a 2022. évi ellenőrzési tervbe.

A legmagasabb kockázati értéket elért téma (1 db) került be a 2022. évi ellenőrzési tervbe.

Vizsgálatra kijelölt téma 2022. évre:

- **A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)**

Az ellenőrzési feladattal kapcsolatos további részleteket az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Szomor Község Önkormányzata

segéd tábla a kockázatelemzéshez

Kockázat-felmérés 2022. év

1. Irányítási környezet (0-5)
2. Pénzügyi hatás (1-5)
3. Stratégiai hatás (1-5)
4. Funkcionális stabilitás (0-5)
5. Ellenőrzés gyakorisága (0-5)
6. Összetettség (1-5)
7. Kötelező ellenőrzés (0- 0,5- 1)
8. Kockázati érték (1-7 oszlopok értékei és a súlyozási érték szorzata)
9. Sorrend felállítás

Sorsz.	Vizsgálat tárgya	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	Súlyozási érték	8	10	6	6	8	3	100		
	Vizsgálati témák									
1.	A feladatellátás. A szervezet és működése (alapítói okirat, SzMSz, ügyrend stb. felülvizsgálata)	5	4	5	5	4	4	0	184	1.
2.	Feladatalapú támogatások	3	2	1	3	2	2	0	90	
3	Kötelezően közzeendő adatok nyilvánosságra hozatala	3	3	3	2	1	2	0	98	
4.	A munkaköri leírása	2	3	1	2	3	3	0	97	
5.	Gazdálkodás szabályozottsága	3	3	4	2	3	2	0	120	
6.	Kataszteri nyilvántartás	1	3	2	3	2	2	0	90	
7.	Közpénzek felhasználásával, azok átláthatóságával, nyilvánosságával kapcsolatos ellenőrzések	3	3	3	2	2	2	0	106	

Sorsz.	Vizsgálat tárgya	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
8.	A költségvetési tervezése, zárszámadás vizsgálata	2	3	1	3	2	2	0	92	
9.	Iratkezelési rendszerének az ellenőrzése	4	4	4	4	4	4	0	164	3.
10.	Pénzügyi egyensúly	3	1	2	4	3	3	0	103	
11.	Önkormányzati rendeletek, döntések maradéktalan betartása	4	2	3	1	2	2	0	98	
12.	Céljelleggel nyújtott támogatások	3	3	2	3	2	4	0	112	
13.	A költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok módosítása, nyilvántartása.	3	2	2	3	2	3	0	99	
14.	Felújítási, beruházási kiadások alakulása	1	3	2	2	3	3	0	95	
15.	A közbeszerzés rendje	3	3	1	2	3	2	0	102	
16.	Költségvetési beszámoló (pénzforgalmi jelentés, mérleg, eredménykimutatás, maradványkimutatás)	2	1	3	4	2	3	0	93	
17.	A saját bevételek beszedésének alakulása, kintlévőségek, hátralékok	3	4	1	2	2	2	0	104	
18.	Közbeszerzési törvény előírásainak betartása	3	2	3	1	4	2	0	106	
19.	Pályázati lehetőségek kihasználása	4	2	3	1	2	2	0	98	
20.	Kapott támogatások felhasználása, elszámolása	2	3	3	1	4	2	0	108	
21.	Az Áhsz-ben elvárt analitikus nyilvántartási rendszer vezetése	2	2	2	2	3	2	0	90	
22.	Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök	3	3	3	3	3	4	0,5	176	2.
23.	Bizonylatirend, fegyelmen	3	2	1	2	3	3	0	95	
24.	Információs rendszer vizsgálata	2	2	3	3	2	4	0	100	

Sorsz.	Vizsgálat tárgya	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
25.	Europai uniós pályázati források igénylése, a megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítése, felhasználása	3	3	2	3	1	2	0	98	
26.	Számviteli feladatok, a főkönyvi könyvelés, az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság	1	4	2	2	3	2	0	102	
27.	Vagyongazdálkodás vizsgálata	4	3	3	3	1	3	0	115	
28.	Támogatások, működésre átadott pénzeszközök felhasználásának vizsgálata	2	3	1	4	2	3	0	101	
29.	Helyi adóztatási tevékenység szabályszerűségi ellenőrzése	3	1	2	3	3	2	0	94	
30.	Humán erőforrás biztosítása, a létszámmal történő gazdálkodás	4	2	2	3	2	3	0	107	
31.	Ellenőrzés a köztulajdonban álló gazdasági társaságnál (Áht. 70. §)	0	0	0	0	0	0	0	0	
32.	Irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatás felhaszn., val kapcsolatosan (Áht. Költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésbe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás (Áht. 70 §)	3	3	1	2	3	1	0	99	
33.	Működési költségek felhasználásának folyamatos ellenőrzése	3	2	1	2	3	2	0	92	
34	Működési költségek felhasználásának folyamatos ellenőrzése	2	2	1	4	3	2	0	96	
35	Leltározási, selejtezési tevékenység	3	3	3	2	2	1	0	103	
36	Kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartása	2	3	3	2	2	4	0	104	
37	Tárgyi eszközök, készletek nyilvántartási rendszere	4	3	2	2	2	3	0	111	
38	A gazdálkodás vizsgálata	2	1	3	3	3	3	0	95	

Sorsz.	Vizsgálat tárgya	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
39	Intézményi gazdálkodás átfogó értékelése	3	2	3	2	3	3	0,5	157	4.
40	Állami támogatásokkal való elszámolás	3	2	2	3	2	3	0	99	
41	A nagy beruházások (100 millió forint feletti)	2	2	2	1	2	2	0	76	
42	Évközi jelentési kötelezettségek teljesítése	4	2	1	3	2	2	0	98	
43	Élelmezési tevékenység, étkezés térítési díjak beszedése	3	3	2	2	1	3	0	95	
44	Adatvédelem	4	2	3	3	1	3	0	105	
45	Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése, felszámolása érdekében megtett intézkedések végrehajtása	1	3	2	3	2	3	0	93	
46	Külső ellenőrzések (Ász stb.) megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata	2	3	3	2	3	3	0	109	
47	Belső kontroll rendszer kialakítása, szabályozottsága és működése	4	2	3	3	3	2	0	118	
48	Belső kontroll rendszer szabályozottsága	3	3	3	3	3	2	0	120	

Kockázat-felmérés alapján (8. oszlop)
a minősítési szint:

Szint:

Alacsony (A)

Közepes (K)

Magas (M)

Nagyon magas (NM)

Érték

0-69

70-130

131-200

201-305

A "Nagyon magas" és a "Magas" minősítési szint a 2. mellékletbe kerül (kockázatelemzés és eredményének a bemutatása)

ELŐTERJESZTÉS

Szomor Község Önkormányzatának

2021. november 22-i ülésére

Tárgy: A Szomor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi munkaterve.

Előterjesztő: Nagy György
polgármester

2021.

**A SZOMOR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2022.ÉVI
MUNKATERVE**

Az ülések időpontja: Minden hónap utolsó hetének szerdai napja.

Az ülés kezdő időpontja: Január-március hónapokban 16 óra, április-szeptember hónapokban 17 óra, október-december hónapokban 16 óra.

Képviselő-testületi ülések napirendi pontjai:

Az ülésen az 1.) napirendi pontban a polgármester tájékoztatja a testületet a két ülés közötti eseményekről, beszámol az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról.

- Január:**
- 1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének beterjesztése.
Előadó: polgármester
 - 2) Szociális Bizottság és a polgármester beszámolója a 2021. II. félévi szociális tevékenységéről.
Előadó: Bizottság elnöke és polgármester

- Február:**
- 1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása.
Előadó: polgármester

Együttes ülésen: Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének jóváhagyása.

- Március:**
- 1) Az Önkormányzat 2022. évi közbeszerzési terve.
Előadó: polgármester
 - 2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítása.
Előadó: polgármester
 - 3) Tájékoztató a 2021. évre vonatkozóan a községet érintő közrend és közbiztonság helyzetéről.
Előadó: Tatabánya Városi Rendőrkapitányság képviselője.
 - 4) Támogatási kérelmek elbírálása, civil szervezetek tájékoztatója a működésről.
Előadó: polgármester

- Április:**
- 1) Falunap előkészítése
Előadó: polgármester
 - 2) Díjak módosítása
Előadó: polgármester

Május:

- 1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének beszámolója.
- 2) Tájékoztató a Térségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2021. évi munkájáról
Előadó: Intézményvezető
- 3) Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolója a 2021. évi gyámhatósági tevékenységéről.
Előadó: jegyző

Együttes ülésen: Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének beszámolója.

Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi munkájáról szóló beszámoló.

Június:

- 1) Tájékoztató a község egészségügyi ellátásának helyzetéről.
 - Háziorvos beszámolója a 2021. évi munkájáról.
 - Fogorvos beszámolója a 2021. évi munkájáról.
 - Védőnő beszámolója a 2021. évi munkájáról.Előadó: Háziorvos, Fogorvos és védőnő

Szeptember:

- 1) Szomori Napközi Otthonos Óvoda beszámolója a 2021/2022. nevelési évben végzett munkájáról.
Előadó: intézményvezető
- 2) Szociális Bizottság és a polgármester beszámolója a 2022. I. félévi szociális tevékenységéről.
Előadó: Bizottság elnöke és polgármester
- 3) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszerhez történő csatlakozás, pályázat kiírása.
Előadó: polgármester

Október:

- 1) Közmeghallgatás kitűzése
Előadó: polgármester

November:

- 1) Helyi adók felülvizsgálata.
Előadó: polgármester
- 2) 2023. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása.
Előadó: polgármester
- 3) Közmeghallgatás
Előadó: polgármester

Szomor, 2021. november 16.

