

## TÁPIÓGYÖRGYE KÖZSÉG POLGÁRMESETRÉTŐL

### Előterjesztés

#### Tápiógyörgye Községi Önkormányzat

#### Képviselő-Testület

2013. április 29-én tartandó nyílt ülésére

#### **6. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2012. évi összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása.

Előterjesztő: Dr. Papp Antal jegyző

Készítette: Dr. Papp Antal jegyző

Mellékletek száma: 5 db

Tárgyalta: nem tárgyalta bizottság

Az előterjesztés elfogadásához **négy szavazás** szükséges:

1. A határozatokhoz **egyszerű többségi** szavazás szükséges.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről alapján az ellenőrzés éves munkájáról, éves ellenőrzési jelentést, összesített éves jelentést kell készíteni, melyet az éves beszámolóval egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A kormányrendelet 48. § megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés, illetve az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit.

A pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve éves összefoglaló ellenőrzési jelentés az alábbiakat kell, hogy tartalmazza:

#### **1. A belső ellenőrzés által végzett jelentés tartalmi bemutatása:**

- az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
- a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
- a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
  - a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
  - a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
  - az intézkedési tervek megvalósítása.

2008. január 1-jétől Tápiógyörgye Község Önkormányzatának Belső ellenőrzés vezetői feladatait a Többcélú Kistérségi Társulás által megbízott szakemberekkel látja el, így jelen jelentés összeállítása a Többcélú Kistérségi Társulás megbízott belső ellenőrzési vezető feladatköréhez tartozik. Az előterjesztés melléklete a 2012. évi belső ellenőrzésekről készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentés.

Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok pótlására az 2. számú melléklet szerinti intézkedési tervet terjesztem a képviselőtestület elé – melyet a Képviselőtestületi jóváhagyás után megküldöm az érintett a belső ellenőrzést végző Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás részére.

Az előterjesztéshez mellékelem Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál 2013. évben végzett belső ellenőrzéséről éves ellenőrzési jelentést 1. számú mellékletként, további az erre vonatkozó intézkedési tervet 2. számú mellékletként.

- 3. számú melléklet, Tápiógyörgye Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatal költségvetési szervnél végzett témavizsgálat jelentés.
- 4. számú melléklet, Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozatánál végzett témavizsgálati jelentés
- 5. számú melléklet, Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetési szervnél végzett témavizsgálati jelentés

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Tápiógyörgye, 2013. április 04.

dr. Papp Antal  
jegyző

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Papp Antal  
jegyző

### **Határozati javaslat**

...../2013. (.....) Az önkormányzat 2011. évi összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadása.

*Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatokról szóló a 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Mőtv.) 119. § (4) bekezdés alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre - az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozza:*

1. *Tápiógyörgye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál 2012. évben végzett belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési jelentést az 1 számú melléklet szerint elfogadja.*
2. *Az önkormányzatnál 2012. évben végzett belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési jelentést közzé kell tenni Tápiógyörgye Község Önkormányzatának honlapján.*

3. *Tápiógyörgye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármester az intézkedési terv illetve a képviselő-testületi határozat eljuttatásával a belsőellenőrzés végző K. F. AUDIT Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. részére.*

**Felelős:** Varró István polgármester  
**Közreműködik:** Dr. Papp Antal  
**Határidő:** 2013. május 31.

**Tápiógyörgye, 2013. április 29.**

**Varró István  
polgármester**

**A határozatról értesül:**

1. Varró István polgármester
2. Pest Megyei Kormányhivatal
3. Valamennyi képviselő helyben.
4. Dr. Papp Antal jegyző
5. K. F. AUDIT Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. 2760 Nagykáta, Bajcsy-Zs. út. 26.
6. Irattár

**Határozati javaslat**

...../2013. (.....) Tápiógyörgye Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatal költségvetési szervnél végzett témavizsgálat jelentésre történő intézkedési terv elfogadása.

*Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatokról szóló a 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.) 119. § (4) bekezdés alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre - az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozza:*

1. *Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Polgármesteri Hivatal költségvetési szervnél végzett témavizsgálat belső ellenőrzése során feltárt hiányosságok megszüntetésére vonatkozó intézkedési tervet elfogadja.*

**Felelős:** Varró István polgármester  
**Közreműködik:** Dr. Papp Antal  
**Határidő:** folyamatos

**Tápiógyörgye, 2013. április 29.**

**Varró István  
polgármester**

**A határozatról értesül:**

1. Varró István polgármester
2. Pest Megyei Kormányhivatal
3. Valamennyi képviselő helyben.
4. Dr. Papp Antal jegyző
5. K. F. AUDIT Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. 2760 Nagykáta, Bajcsy-Zs. út. 26.
6. Irattár

## Határozati javaslat

...../2013. (.....) Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozatánál végzett témavizsgálati jelentésre történő intézkedési terv elfogadásáról.

*Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatokról szóló a 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.) 119. § (4) bekezdés alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre - az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozza:*

- 1. Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozatánál végzett témavizsgálati jelentésre intézkedési tervet illetékesség hiányában nem alkothat.*
- 2. Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozata 2011. szeptember 01-től társulási formában működik, 2013. január 01-től pedig állami fenntartásba került.*

**Felelős:** Varró István polgármester  
**Közreműködik:** Dr. Papp Antal  
**Határidő:** 2013. április 30.

**Tápiógyörgye, 2013. április 29.**

**Varró István  
polgármester**

### **A határozatról értesül:**

1. Varró István polgármester
2. Pest Megyei Kormányhivatal
3. Valamennyi képviselő helyben.
4. Dr. Papp Antal jegyző
5. K. F. AUDIT Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. 2760 Nagykáta, Bajcsy-Zs. út. 26.
6. Irrattár

## Határozati javaslat

...../2013. (.....) Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetési szervnél végzett témavizsgálati jelentésre történő intézkedési terv elfogadásáról.

*Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatokról szóló a 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.) 119. § (4) bekezdés alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre - az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozza:*

3. *Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozatánál végzett témavizsgálati jelentésre intézkedési tervet illetékesség hiányában nem alkothat.*
4. *Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Intézmény alapfokú művészetoktatási tagozata 2011. szeptember 01-től társulási formában működik, 2013. január 01-től pedig állami fenntartásba került.*

**Felelős:** Varró István polgármester  
**Közreműködik:** Dr. Papp Antal  
**Határidő:** 2013. április 30.

**Tápiógyörgye, 2013. április 29.**

**Varró István  
polgármester**

**A határozatról értesül:**

7. Varró István polgármester
8. Pest Megyei Kormányhivatal
9. Valamennyi képviselő helyben.
10. Dr. Papp Antal jegyző
11. K. F. AUDIT Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. 2760 Nagykáta, Bajcsy-Zs. út. 26.
12. Irrattár

2. számú melléklet

## **INTÉZKEDÉSI TERV**

A Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás és a Polgármesteri Hivatala között a belső ellenőrzési feladatok ellátására megkötött megállapodás alapján.

**Tápiógyörgye Község Önkormányzatnál Polgármesteri Hivatal költségvetési szervnél végzett témavizsgálat belső ellenőrzése során feltárt hiányosságok megszüntetésére.**

1./ Az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában határozzák meg, hogy mely önszerveződő közösségek képviselőit illeti meg tevékenységi körében tanácskozási jog a képviselő-testület és bizottsága ülésein.

**Határidő:** 2013. szeptember 30.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

2./ Dokumentálják a támogatás elfogadásáról szóló döntést és a civil szervezetek elszámolásának elfogadását.

**Határidő:** 2013. április 30.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

3./ A támogatási szerződésekben a civil szervezetek elszámolásának határidejét a rendelet előírásaival összhangban rögzítsék, és az elszámolási határidőket tartásukba.

**Határidő:** 2013. december 31.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

4./ A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával igazolni kell,

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Gál Istvánné  
Pénzügyi Irodavezető

5./ Minden esetben fel kell tüntetni a bizonylatokon a kötelezettségvállalás nyilvántartási számát és az Sztv. 167 § (1) bekezdés i. pontjában előírtakat (könyvelő szignóját és időpontját), továbbá a keltezést minden hatáskört gyakorló (utalványozó, ellenjegyző, érvényesítő) esetében.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Gál Istvánné  
Pénzügyi Irodavezető

6./ Az elszámolásokhoz csak hitelesített számlákat és bizonylatokat fogadjanak el a civil szervezetek részéről.

**Határidő:** 2013. május 31.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

7./ Az odaítélt támogatásokról, átadott pénzeszközökről analitikus nyilvántartást is vezessenek.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Gál Istvánné  
Pénzügyi Irodavezető

8./ Javasoljuk, minden támogatott szervezetről összegyűjteni és nyilvántartani a szervezet alapító okiratát, alapszabályát, a szervezet képviselőjében eljáró személyek felhatalmazásait.

**Határidő:** 2013. május 31.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

9./ A 2007. évi CLXXXI. törvény, illetve ennek végrehajtásáról szóló 67/2008. (III. 29.) Korm. rendeletben, szereplő közzétételi kötelezettségnek maradéktalanul tegyenek eleget a jogszabályokban meghatározott határidők betartásával, és ezt a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 1/2010. (1.20.) sz. rendeletükben is szabályozzák.

**Határidő:** 2013. szeptember 30.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

10./ Fenti rendeletük mellékleteit egészítsék ki az összeférhetlenségi nyilatkozattal és a civil szervezetek támogatás iránti kérelmét e nélkül ne fogadják be.

**Határidő:** 2013. szeptember 30.

**Felelős:** Dr. Papp Antal  
Jegyző

Tápiógyörgye, 2013. december 20.

Dr. Papp Antal  
Jegyző