

**Előterjesztés Tanakajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. december 8-án tartandó testületi ülésére**

Előterjesztő és az előterjesztést készítette: dr. Pintér Dóra jegyző

Tárgy: az önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A közpénzekből gazdálkodó költségvetési szervek belső ellenőrzési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 119. §-a, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) szabályozza.

A Bkr. 31. § alapján a szervezet belső ellenőrzési vezetőjének – a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban – össze kell állítania az éves ellenőrzési tervet, amelyet a kockázatelemzés és a kapacitások determinációja határoz meg.

Az önkormányzat vonatkozásában a belső ellenőrzési vezetői feladatokat külső szakértő látja el, aki a Bkr. előírásainak megfelelően készítette el a 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet, melyet a Bkr. 32.§ (3) bekezdés szerint megküldött a jegyző részére.

A Bkr. 32. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testületnek tárgyévet megelőző év december 31-ig kell jóváhagyni.

HATÁROZATI JAVASLAT:

.../2022. (XII....) Képviselő-testületi határozata:

Tanakajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerint fogadja el.

Határidő: 2023. 01. 01.-től - 2023. 12. 31-ig

Felelős: Görcz Gyula Csaba polgármester
dr. Pintér Dóra jegyző

Tanakajd, 2022. december 5.

dr. Pintér Dóra
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Tanakajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2022. december 8-i ülésére

Tárgy: Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata

Előterjesztő: Görcz Gyula Csaba polgármester

Az előterjesztést készítette: Balázs Alíz HEP referens, dr. Pintér Dóra jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény (Ebkvt.) 31. § (1) bekezdése értelmében minden települési önkormányzat ötévente öt évre szóló helyi esélyegyenlőségi programot fogad el, amelyet két évente felül kell vizsgálnia. 2013. július 1-jét követően a települési önkormányzatok a hazai, uniós társfinanszírozású vagy egyéb forrásból finanszírozott pályázatokon akkor vehetnek részt, ha rendelkeznek hatályos helyi esélyegyenlőségi programmal (HEP).

Tanakajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. december 13-án 44/2018. Képviselő-testületi határozatával fogadta el az 5 évre szóló, hatályos Helyi Esélyegyenlőségi Programját (HEP-et), amelyet az (Ebkvt.) 31. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezésnek megfelelően 2020. decemberében tekintett át és vizsgált felül. Az áttekintést a hivatkozott rendelkezés értelmében 2 évente el kell végezni és szükség esetén felül kell vizsgálni a HEP-et.

A helyi esélyegyenlőségi programokat, az erre a feladatra kijelölt települési önkormányzati köztisztviselők vagy közalkalmazottak készítették, képzésüket, a helyi esélyegyenlőségi programok elkészültét és felülvizsgálatát a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság (TEF) által fenntartott esélyegyenlőségi mentorhálózat segíti (321/2011 Korm. rendelet).

A kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően a települési önkormányzatok megküldik a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság részére az elfogadott helyi esélyegyenlőségi programjukat, amelyet a TEF a honlapján közzétesz.

A HEP egy meghatározott sablon alapján készült el és taglalta az adott település történelmi előzményein túl a statisztikai adatait, a lakosság, a népesség, a munkanélküliek számának alakulását, a gyermekek, az idősek helyzetét, számát, arányát az összlakossághoz képest.

A HEP kiemelt fontossággal bír, tekintettel arra, hogy a települési önkormányzatok az államháztartás alrendszeréből, az európai uniós forrásokból, illetve a nemzetközi megállapodás alapján finanszírozott egyéb programokból származó, egyedi döntés alapján nyújtott, pályázati úton odaítélt támogatásban csak akkor részesülhetnek, ha a törvény rendelkezéseinek megfelelő, hatályos HEP-el rendelkeznek.

Amennyiben a felülvizsgálat során kiderül, hogy a HEP Intézkedési tervében (IT) vállalt célokat nem sikerült teljesíteni, a HEP készítéséért felelős személynek jelentést szükséges tennie az elmaradás okáról, az esetleges korrekciókról.

A HEP elkészítését megalapozó jogszabály változás miatt az idei évben esedékes HEP felülvizsgálata helyett gyakorlatilag egy más szerkezetű, új HEP-et kell kidolgozni.

A Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések vonatkozásában a HEP elkészítésének és felülvizsgálatának feladatát Balázs Alíz a hivatal köztisztviselője végzi, aki elvégezte az aktuális felülvizsgálattal kapcsolatos képzést és tartja a kapcsolatot a TEF mentorhálózatával.

A fentiek értelmében a Tanakajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által 2018. évben elfogadott HEP-nek az átfogó felülvizsgálatát kellett elvégezni a módszertani útmutatónak való megfelelés érdekében.

A HEP felelős a HEP elkészítést követően megküldte azt a HEP fórum tagjainak (polgármester, intézményvezető, védőnő, iskolaigazgató, jegyző), akik a 2022. december 1-jén tartott fórumon véleményezték az elkészített dokumentumot. A jogszabályi előírások alapján új HEP-et 2023. év végéig kell megalkotni és elfogadni.

A módosított HEP terjedelme miatt elektronikusan a www.tanakajd.hu oldalon tekinthető meg. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Vasszécseny Község Helyi Esélyegyenlőségi Programját a Program részét képező Intézkedési Tervvel együtt a felülvizsgált, módosított formában fogadja el.

Határozati javaslat:

.../2022. (XII.) sz. Képviselő-testületi határozat:

1. Tanakajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 44/2018. (XII. 13.) számú határozatával elfogadott Tanakajd Község Önkormányzata Helyi Esélyegyenlőségi Programját az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvényben foglaltaknak, valamint a törvény 2021. július 1-én hatályba lépő 64/B. § (1) bekezdésének megfelelően áttekintett, felülvizsgált és módosított Helyi Esélyegyenlőségi Programját, valamint a Program részét képező Intézkedési Tervet elfogadja.
2. A képviselőtestület:
 - a) Felhatalmazza a polgármestert, hogy a HEP felülvizsgálatához, a felülvizsgálat során szükséges módosításához kapcsolódó dokumentumokat aláírja, a szükséges nyilatkozatokat megtegye.
 - b) Felkéri a jegyzőt, hogy a HEP-nek a helyi esélyegyenlőségi programok elkészítésének szabályairól és az esélyegyenlőségi mentorokról szóló 321/2011. (XII. 27.) Kormányrendelet 3.§-a alapján a helyben szokásos módon történő közzétételéről, illetve a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság számára történő soron kívüli megküldéséről intézkedjen.

Határidő: 2022. december 15.

Felelős: polgármester
jegyző

Tanakajd, 2022. december 5.


Görcz Gyula Csaba
polgármester



Vasber Zrt.
9751 Vép, Dózsa György u. 26.

Tanakajd Község Önkormányzata
9762 Tanakajd, Templom u. 24.

Gépkocsi tároló alapozási munkái

Árajánlat			
Megnevezés		Anyagköltség	Díjköltség
1. Építmény közvetlen költségei		552854	243996
1.1 Közvetlen önköltség összesen		552854	243996
2.1 ÁFA vetítési alap		796850	
2.2 Áfa	27,00%	-	215150
3. A munka ára		1012000	

Szombathely, 2022.11.10.

VASBER ZRT.
9751 Vép, Dózsa Gy. u. 26.
Levelezési cím:
9700 Szombathely, Kőszegi u. 2.
Tel.: 94/314-435, Fax: 94/313-342
MKB 10300002-10611642-49020013
Adószám: 11300414-2-18

Aláírás

Kockázatelemzés / kockázatértékelés a 2023. évi belső ellenőrzési tervhez

Intézmény neve: Tanakajd Község Önkormányzata

Intézmény címe: 9762, Tanakajd, Templom utca 24.

Törzsszám: 424899

Folyamatok	Kockázati tényező	Folyamat súlyja (1-5)	Kockázati tényező			Összesített kockázati érték	Sorrend
			Hatása (1-5)	Bekövetkező valószínűség (1-5)	Össz. érték Hatás * valószínűség		
2022. évi beszámoló valódisága, mérlegkételek alátámasztottsága	Szabályosság, dokumentáltság, komplexitás. Főkönyv, analitika és a leltárfelvételi adatok egyezősége, visszakereshetősége	5	4	3	12	60	1

Szombathely, 2022. december 1.

Készítette:

Tarr Előd Miklósné
vizsgálatvezető

Intézmény neve:
Intézmény címe:
Törzsszám:

Vasszécseny Község Önkormányzata
97/63, Vasszécseny, Petőfi Sándor u. 11.
421898

Iktatószám:

/2022

2023. évi belső ellenőrzési terv

Az ellenőrzés tárgya	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
2022. évi beszámoló valódisága, mérlegkételemek alátámasztottsága	Szabályosság, dokumentáltság, komplexitás. Főkönyv, analitika és a leltárfelvételi adatok egyezősége, visszakereshetősége	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat 2022. évi tevékenységéről készített költségvetési beszámoló minden lényeges szempontból megfelelt-e a vonatkozó szabályozásoknak és követelményeknek. Az ellenőrzés módszere: Dokumentumon alapuló ellenőrzés Ellenőrzött időszak: 2022. év	szabályszerűségi	2023. I. félév	Külső ellenőr által meghatározott

Szombathely, 2022. december 1.

Tarr Előd Miklósné
vizsgálatvezető