

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. január 27-i üléséről

Jelen vannak: Ignác János elnök, Garasné Szántó Renáta és Ignác István képviselők

Meghívottak: Dr. Kovács Ildikó Jegyző, Jüngling Károly Pénzügyi vezető-főtanácsos

Ignác János elnök köszönti a megjelenteket, meghívott vendégeket.
Megállapítja, hogy a testület határozatképes, az ülést megnyitja.
Javasolja a Képviselő-testületnek, hogy Ignác István képviselőt jegyzőkönyv-hitelesítőnek jelölje ki.

Ignác János, szavazásra bocsájtja a jegyzőkönyv hitelesítőre vonatkozó javaslatot.

A Képviselő-testület a jegyzőkönyv hitelesítőre vonatkozó javaslatot egyhangú – 3 igen,-
szavazattal **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

1/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2016. január 27-i ülés jegyzőkönyvének hitelesítőéül Ignác István képviselőt jelöli ki.

Ignác János elnök javasolja a képviselő-testületnek, hogy a meghívóban szereplő napirendeket tárgyalják.

Ignác János elnök szavazásra bocsájtja meghívóban szereplő napirendi pontokat.

A Képviselő-testület a napirendi javaslatot, egyhangú – 3 igen, - szavazással **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

2/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete, a napirendi javaslatot elfogadja, és a következő napirendeket tárgyalja:

Napirendek:

- 1.) Előterjesztés Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata 2016. évi munkatervének elfogadása
- 2.) Előterjesztés Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának a Nagyatád Város Önkormányzatával kötött megállapodás felülvizsgálata

- 3.) **Előterjesztés a Nemzetiségi Önkormányzat 2016-2019. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervének és a 2016. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására**
- 4.) **Előterjesztés a NEMZ-KUL-16 pályázatról**
- 5.) **Beszámoló a Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének két ülés közti tevékenységéről**
- 6.) **Egyebek**

Napirendek tárgyalása

- 1.) Előterjesztés Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata 2016. évi munkatervének elfogadása
Előadó: Ignác János elnök

Ignác János elnök:

Az Önkormányzat munkaterve bemutatja az egész évre tervezett feladatokat. Van benn egy-két új elem is, amit a hagyományos rendezvényekkel, programokkal együtt meg fognak tartani. Ha valami év közben módosul, akkor az azt követő testületi ülésen átvezetik.

A napirenddel kapcsolatos kérdés nem hangzik el.

Ignác János elnök szavazásra bocsájtja a Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi munkatervének határozati javaslatát.

Ignác János elnök megállapítja, hogy a Képviselő-testület a határozati javaslatot egyhangú – 3 igen – szavazattal **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

3/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2016. évi munkatervét a határozat melléklete szerint elfogadja.

- 2.) Előterjesztés Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának a Nagyatád Város Önkormányzatával kötött megállapodás felülvizsgálata
Előadó: Ignác János elnök

Ignác János elnök:

Nagyatád Város Önkormányzata és Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata között nagyon jó együttműködés van, ez különböző területeken meg is mutatkozik, mint a rendezvények tartása, mint az iroda működésével kapcsolatban. Ezért megköszöni a jegyző, a pénzügyi iroda és a többi munkatárs segítségét is.

A napirenddel kapcsolatos kérdés, hozzászólás nem hangzik el.

Ignác János elnökszavazásra bocsátja a Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának és Nagyatád Város Önkormányzatával kötött megállapodás felülvizsgálatának határozati javaslatát.

Ignác János elnök megállapítja, hogy a Képviselő-testület a határozati javaslatot egyhangú – 3 igen – szavazattal **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

4/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben és az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvényben foglaltakra figyelemmel a 31/2012. (V. 10.) számú határozatával jóváhagyott, 5/2014. (XII. 17.) számú határozattal felülvizsgált Nagyatád Város Önkormányzatával megkötött együttműködési megállapodást, a felülvizsgálatot követően az 1. mellékletben meghatározott tartalommal jóváhagyja.

Határidő: 2016. február 1.

Felelős: Ignác János elnök

- 3.) Előterjesztés a Nemzetiségi Önkormányzat 2016-2019. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervének és a 2016. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása
Előadó: Dr. Kovács Ildikó Jegyző

Ignác János elnök:

Felkéri Nagyatád Város Jegyzőjét, hogy ismertesse a napirendi pontot.

Dr. Kovács Ildikó jegyző:

A belső ellenőrzést a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott belső ellenőr végzi el a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában is. Ezt minden évben egy belső ellenőrzési terv elfogadása előzi meg, melyben meghatározzák azt, hogy milyen ellenőrzéseket kell az adott évben elkészíteni. Tulajdonképpen a szervnek a vezetője határozza meg azt, hogy mik azok a pontok melyeket célszerű abban az évben ellenőrizni. A belső ellenőr az ellenőrzési tervben a hetedik hónapra tervezett egy 10 napos rendszerellenőrzést, melyben iratokat kér be, melyről készít egy tájékoztatót, ily módon ellenőrzi a gazdálkodást. Fontos, hogy a közpénzek felhasználása a jogszabályoknak megfelelően történjen. Gyakorlatilag a belső ellenőr garancia arra, hogy mindent rendben talál, akkor ott minden rendben folyik, hogyha meg valami hiányosságokat talál, akkor természetesen azokat pedig ki kell javítani.

Ignác János elnök:

Köszöni a Jegyző Asszonynak a napirendi pont ismertetését.

Ignác János elnök szavazásra bocsátja a Nemzetiségi Önkormányzatok 2016-2019. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervének és a 2016. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyásának határozati javaslatát.

Ignác János elnök megállapítja, hogy a Képviselő-testület a határozati javaslatot egyhangú – 3 igen – szavazattal **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

5/2016(L.27.) számú határozat:

- 1.) Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzat 2016-2019. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét elfogadja:**

A belső ellenőrzés stratégiai ellenőrzési terve

2016-2019. évekre

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 30. §-a alapján és a korábbi évek belső ellenőrzési tapasztalatai figyelembe vételével a belső ellenőrzésre vonatkozóan az alábbi követelményeket fogalmazza meg:

- a. Az önkormányzat célkitűzéseinek megvalósulása érdekében a hosszú távú belső ellenőrzési célkitűzések és stratégiai célok a következők:**

A bevételek növelésével, a működési kiadások csökkentésével, racionális, költségtakarékos és hatékony gazdálkodással a nemzetiségi önkormányzat konszolidált, egyensúlyban lévő költségvetésének, likvid helyzetének megteremtése az elkövetkező évek feladata.

Az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását erősíteni szükséges annak érdekében, hogy a képviselő-testület tagjai munkájukban felhasználhassák az ellenőrzési tapasztalatokon alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket.

Az ellenőrzések során fentiek lesznek a hangsúlyos elemek, vizsgálandó témák, melyek a következő évek éves terveiben kerülnek konkrét megfogalmazásra.

- b. A belső kontrollrendszer értékelése**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 3. § értelmében a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

a) kontrollkörnyezet,

b) kockázatkezelési rendszer,

c) kontrolltevékenységek,

d) információs és kommunikációs rendszer, és

e) nyomon követési rendszer (monitoring)

kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek alapján a költségvetési szerv érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége körében ellátandó feladata elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a kontrollrendszer javítása, és továbbfejlesztése érdekében megállapításokat, ajánlásokat tesz, elemzéseket és értékeléseket készít.

c. A főbb kockázati tényezők

Egy terület tényleges, vagy potenciális kockázatának értékeléséhez véleményt kell alkotni azon kulcsfontosságú tényezők meghatározása és mérlegelése alapján, amelyek a tevékenység eredményeit befolyásolhatják.

Az egyes rendszerek (folyamatok) kockázatelemzését a kockázati tényezők, azok bekövetkezésének valószínűsége és várható hatásának súlyozása alapján kell elvégezni.

A nemzetiségi önkormányzatnál 12 olyan tényező került meghatározásra, amely hatással lehet a rendszerek (folyamatok) működésére.

A belső ellenőrzés a rendszerek, folyamatok kockázatelemzését a következő 12 kockázati tényező figyelembe vételével végzi el:

- 1. Belső kontrollok értékelése;**
- 2. Változás / átszervezés;**
- 3. A rendszer komplexitása;**
- 5. Kölcsönhatás más rendszerekkel;**
- 4. Bevételszintek, költségszintek;**

6. Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás;
7. Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő;
8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően;
9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége;
10. Jövőre gyakorolt hatás;
11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége ;
12. Közvélemény érzékelése.

d. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv

A vizsgálati eljárásoknak, módszereknek, a jelentéseknek a belső ellenőrzési kézikönyv módszertani követelményeinek, a nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutatók tartalmi követelményeinek kell megfelelnie.

A kötelező továbbképzés teljesítésének szabályairól az államháztartásért felelős miniszter a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben (a továbbiakban: NGM rendelet) rendelkezik. A belső ellenőrnek első alkalommal a belső ellenőri tevékenység végzésére jogosító engedély kiadását követő évben az „ÁBPE-továbbképzés I.” elnevezésű képzést kell elvégeznie, mely vizsgával zárul. A sikeres „ÁBPE-továbbképzés I.” vizsgát követően naptári évben számolva két évente egy választható „ÁBPE-továbbképzés II.” képzést is kell teljesítenie.

A belső ellenőr 2016. évben köteles a második „ÁBPE-továbbképzés II.” képzést teljesíteni, ezt megelőzően 2014. évben Kockázat elemzésen alapuló tervezés témakörben a képzés követelményeit teljesítette.

e. A szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség, tárgyi feltételek

A 2016-2019-ig terjedő időszakban a belső ellenőrzési feladatkör Nagyatádon a jelenlegi 1 fő létszámmal továbbra is ellátható.

A belső ellenőr képzettségnek meg kell felelnie a Bkr 24. § (2) bekezdésében foglaltaknak.

A feladat elvégzéséhez szükséges a folyamatos továbbképzés, a jogszabályok és a változások ismerete, a központilag szervezett kötelező oktatásokon, ellenőrzési konzultációkon való részvétel biztosítása. A regisztrált könyvviteli szolgáltatást (mérlegképes) végzők évenkénti továbbképzésén való részvétel. A költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásba vételének és kötelező szakmai továbbképzésének való megfelelés.

A továbbképzéseken való részvétel során törekedni kell a belső ellenőrzés speciális ismeretkörének bővítésére.

A belső információkat a vezetőkkel, intézményvezetőkkel, referensekkel történő személyes kapcsolattal, a beszámolók, költségvetések, egyéb dokumentumok belső hálózaton történő rendelkezésre bocsátásával, átadásával biztosítja a hivatal.

A külső információs igényt a honlapok, valamint jogszabály-figyelési, konzultációs és továbbképzési lehetőségek biztosítják.

f. Az ellenőrzés által vizsgálandó területek, prioritások

A stratégiai időszakban a belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít a költségvetési intézmények, társulások, nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának, szükség szerint a szakmai feladatellátásának ellenőrzésére, illetve eseti jelleggel a szervezeti változásokhoz és esetleges átalakulásokhoz kapcsolódó témák vizsgálatára. Az államháztartáson kívülre – nem szociális ellátásként - juttatott támogatásokat, a támogatások igénylését és elszámolását, az Európai Unió pályázatok és a hazai pályázati források felhasználását, a közbeszerzési tevékenységet és a belső kontrollok működését a gyakorlatban évente vizsgálni kell. A költségvetési szervek, társulások, nemzetiségi önkormányzatok esetében cél, hogy minden szervezet legalább egy alkalommal ellenőrzésre kerüljön a 2016-2019. évek alatt.

2.) Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tervét a mellékletben részletesen meghatározottak alapján, az alábbi ütemezés szerint elfogadja:

Ellenőrzési munkaterv

2016.

Ellenőrzés tárgya, ellenőrzött szerv	Ellenőrzések ütemezése		Ellenőrzések típusai
	Időszak	Nap	
III. negyedév			
Cigány Nemz. Önkormányzat	2016. VII. hó	10	Rendszerellenőrzés
Vizsgálat összesen:		10	
Tartalék		2	
Egyéb (adminisztráció)		2	
Mindösszesen:		14	

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a szervezet tevékenysége megfelelően szabályozott-e, a rendelkezésre bocsátott eszközöket, vagyont rendeltetésszerűen és gazdaságosan, valamint a jogszabályi előírások betartásával használták-e fel. Kockázatot jelent az előző ellenőrzés óta eltelt idő, a szabályozást és a folyamatokat érintő változások.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Ignác János elnök

Dr. Kovács Ildikó jegyző

- 4.) Előterjesztés a NEMZ-KUL-16 pályázatról
Előadó: Ignác János elnök

Ignác János elnök:

A cigány önkormányzat, mint minden évben, idén is beadta ezt a kulturális pályázatot az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő alaphoz. 700.000 Ft-os támogatásra pályáztak, melyből kulturális napot szeretnének rendezni. Ehhez kérték a pénzügyi iroda segítségét a 3.000 Ft-os pályázati díj befizetéséhez segítsen, mely a 2016-os évre minden pályázat beadásához elegendő lesz.

Dr. Kovács Ildikó jegyző:

Milyen rendezvényre adták be a pályázatot, kell-e önrész? Ha konkrét programra adták be, akkor az legyen bent a határozatban.

Ha önrészt kérnek, akkor arról testületi döntés szükséges, hogy az önkormányzat ezt a 2016-os költségvetésből biztosítja.

Ignác János elnök:

Elmondta, hogy ezt a pályázatot roma kulturális, nyelvi identitás programok megőrzésére adták be, amit május 14-én szeretnének megtartani „Hosszú Út címmel”

A pályázathoz nem kell önrész, de ők azért írtak bele 50.000 Ft-ot. A Pályázatot lehet módosítani, így az önrészt is. Ha a Támogatáskezelő nem adja meg a kért összeget, annak arányában módosítva lesz az önrész is. Úgy gondolja sokkal jobban támogatják azt a pályázatot amihez van önrész.

Ignác János elnök szavazásra bocsátja a Nemz-kul-16-os pályázat határozati javaslatát.

Ignác János elnök megállapítja, hogy a Képviselő-testület a határozati javaslatot egyhangú – 3 igen – szavazattal **elfogadja**, és a következő határozatot hozza:

6/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Hosszú út” kulturális nap megtartásának támogatása irányt benyújtott NEMZ-KUL-16-os pályázat beadásával egyetért.

- 5.) Beszámoló a Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének két ülés közti tevékenységéről
Előadó: Ignác János elnök

Ignác János elnök:

A két ülés közti időben végzett tevékenységről írásos anyagot készített és azt a képviselő-testület részére kiosztották. A beszámoló bemutatja a munkájukat.

A napirenddel kapcsolatos kérdés nem hangzik el.

Ignác János elnök, szavazásra bocsátja a képviselő-testület két ülés közti időben végzett tevékenységének határozati javaslatát:

7/2016.(I.27.) számú határozat:

Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az elnök két ülés közti időben végzett alábbi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

- 2015.12.05-én Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatának elnökével egyeztetés
- 2015.12.10-én Budapesten roma szakmai megbeszélésen, tájékoztatón vettem részt.

- 2015.12.17-én Szolnokon a Képviselő társakkal folytattam megbeszélést.
- 2016.01.04-én Pécsen a Gandhi Gimnázium látogatása
- 2016.01.07-én Szolnokon a képviselő társakkal folytattam megbeszélést
- 2016.01.12-én Kaposváron a képviselő társakkal tárgyaltam
- 2016.01.14-én Budapest Székházba látogattam, tájékoztatón vettem részt
- 2016.01.18-án Pécsen a Gandhi Gimnázium látogatása
- 2016.01.21-én Kaposváron a képviselő társakkal folytattam megbeszélést
- 2016.01.25-én Kaposváron a képviselő társakkal folytattam megbeszélést
- 2016.01.26-án Kaposváron a képviselő társakkal folytattam megbeszélést

6.) Egyebek

Dr. Kovács Ildikó:

Az idei évtől teljesen másképp működik az állami támogatások elszámolása. Külön rendszerben történik az elszámolás. Most a működési támogatásról, de majd a feladatalapú támogatásról is ilyen elszámolási nyomtatványt kell kitölteni. Ez azért érdekes, mert itt minden számláról nyilvántartást kell készíteni, és minden elszámoláshoz kell egy szöveges beszámoló is, amihez az elnök közreműködését is kéri, mert ez az elnök felelőssége, az együttműködési megállapodásban is így van, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatok elnöke a feladatalapú és működési támogatások felhasználásáról készített beszámolóhoz rendelkezésre bocsátja a felhasználást igazoló bizonylatokat, tehát a számlákat, és elkészíti a feladat ellátásáról szóló szakmai szöveges beszámolót, melyet a Képviselő-testület a határozatával elfogad. Elfogadó határozatok száma: kiadási tétel, időpont, összeg és elfogadó határozat száma. Tehát dönteni kell erről is. Azért fontos, hogy a bizonylatot átadja, mert most meg kell mondani, hogy ez a számla ehhez a rendezvényhez lett felhasználva. Most sokkal fontosabb, hogy mindenről legyen testületi döntés. Testületi döntés kell ezentúl arról, hogy az elnöknek a kiküldetések alkalmával járó költségeket a Képviselő-testület a költségvetéséből finanszírozza. Ezért célszerű, hogy az év folyamán ahogy jönnek a különböző rendezvények ahogy jönnek a számlák azt már jelezni kell hogy milyen rendezvényhez került felhasználásra. Leírja a tájékoztató, hogy a működési támogatás gyakorlatilag elszámolható az Önkormányzat működésével közvetlenül összefüggő költségekkel, tehát utazási költségek, internet, telefon, számítógép, nyomtató, működésére.

Ignác János elnök:

Az elszámolások mindig meg szoktak történni. A pénzügyi iroda kérésére a számlákra fel volt tüntetve hogy mire történt a kifizetés. Ehhez kérnek most egy pár soros szakmai beszámolót.

Jüngling Károly:

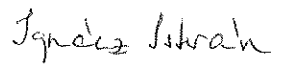
A működéssel még sosem kellett elszámolni. A költségvetést annyival meg kellene majd változtatni, hogy tételesen is fel kellene sorolni a kiadásokat. Sokkal részletesebb elemi költségvetést kell készíteni főleg azokat a kiadásokat, amelyek nem rendezvényhez köthetők.

Ignác János elnök megköszöni a részvételt, a képviselő-testület ülését 16 óra 5 perckor bezárja.


Ignác János
elnök

K.m.f.




Ignác István
képviselő
Jegyzőkönyv hitelesítő