

SZENTGOTTHÁRD ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2022. JÚNIUS 29-I ÜLÉSÉNEK HATÁROZATAI

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának 2022. június 29-én megtartott üléséről.

12/2022. számú Társulási Tanácsi határozat:

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

- 1.** A Társulási Tanács a 2022. évi költségvetés bevételi főösszegét 767.856.740,- Ft-ban állapítja meg.
- 2.** A Társulási Tanács a 2022. évi költségvetés kiadási főösszegét 767.856.740,- Ft-ban állapítja meg
- 3.** A Társulás fentiekkel egységes szerkezetbe foglalt költségvetési határozatát az Előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Gábor elnök
Kovács Ágnes pénzügyi vezető

A kivonat hitelélül:

Szentgotthárd, 2022. június 30.

Huszár Gábor
elnök

1. számú melléklet

Határozat Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetésének bevételi főösszege 767.856.740 Ft
Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás 2022 évi költségvetésének kiadási főösszege 767.856.740 Ft
A költségvetés összevont mérlegadatait az 1. sz. melléklet tartalmazza.
2. Bevételi főösszeg forrásait a 1. 2. és 4.sz. melléklet tartalmazza

Intézményi működési bevétel	45.480.000 Ft
Működési célú támogatás	676.152.247 Ft
Felhalmozási c. támogatás	2.266.000 Ft
Pénzmaradvány	43.958.493 Ft
3. Működési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlása
1.2. és 3.sz. melléklet

Személyi juttatások	557.309.200 Ft
Munkaadót terhelő jár.	84.026.794 Ft
Dologi kiadások	120.701.229 Ft
Egyéb műk.célú kiadások	3.254.000 Ft
Tartalék	0 Ft
4. Felhalmozási kiadások összesen 2.565.517 Ft
1. ,2. és 3. sz. melléklet
5. A határozat egyebekben változatlan.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás

Társulási Tanácsának 2022. június 29-én megtartott üléséről.

13/2022. számú Társulási Tanácsi határozat:

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa „A támogató szolgáltatás keretében használandó új vagy használt gépjármű vásárlásának, a meglévő gépjárműpark bővítésének, cseréjének támogatása 2022” pályázat benyújtásával egyetért. Kedvező elbírálás esetén a szükséges saját forrást 4.360.000,- forint összegben biztosítja a 2022. évi költségvetés terhére.

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Gábor elnök

dr. Gábor László, Önk. és Térségi Erőforrások v.

A kivonat hitelélül:

Szentgotthárd, 2022. június 30.

Huszár Gábor

elnök

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás

Társulási Tanácsának 2022. június 29-én megtartott üléséről.

14/2022. számú Társulási Tanácsi határozat:

- 1.** Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a **Városi Gondozási Központ alapító okiratának módosító okiratát** az előterjesztés **1. számú melléklete** szerint a Szt/3472-2/2022. okiratszámom jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Huszár Gábor elnök
törzskönyvi átvezetésre: dr. Gábor László, Önk. és Térségi Erőforrások v.
- 2.** Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a **Városi Gondozási Központ módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát** az előterjesztés **2. számú melléklete** a Szt/3472-3/2022. okiratszámom jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Huszár Gábor elnök
törzskönyvi átvezetésre: dr. Gábor László, Önk. és Térségi Erőforrások v.
- 3.** Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási-tanácsa a **Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát** az előterjesztés **3. számú melléklete** a Szt/3482-2/2022. okiratszámom jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Huszár Gábor elnök
törzskönyvi átvezetésre: dr. Gábor László, Önk. és Térségi Erőforrások v.
- 4.** Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási-tanácsa a **Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát** az előterjesztés **4. számú melléklete** a Szt/3482-3/2022. okiratszámom jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Huszár Gábor elnök
törzskönyvi átvezetésre: dr. Gábor László, Önk. és Térségi Erőforrások v.

A kivonat hitelül:

Szentgotthárd, 2022. június 30.

Huszár Gábor
elnök

Okirat száma: /2022.

Módosító okirat

A Városi Gondozási Központ Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási-tanácsa által 2016. február 29. napján kiadott 653/2016. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján - a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás/2022. számú határozatára figyelemmel - a következők szerint módosítom:

1. Az Alapító Okirat 4.4 pontja új kormányzati funkcióval egészül ki, a további sorszámozás értelem szerű megváltoztatásával:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
17	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás
19	102050	Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok

Jelen módosító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni.

Kelt: Szentgotthárd, 2022. június .

P.H.

Huszár Gábor elnök

Okirat száma: /2022.

Alapító okirat
módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján a Városi Gondozási Központ Szentgotthárd alapító okiratát a következők szerint adom ki:

**1. A költségvetési szerv
megnevezése, székhelye, telephelye**

1.1. A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése: **Városi Gondozási Központ Szentgotthárd**

1.2. A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: **9970 Szentgotthárd, Arany J. u. 1.**

**2. A költségvetési szerv
alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések**

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: **2003.04.01.**

2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

2.2.1. megnevezése: **Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás**

2.2.2. székhelye: **9970 Szentgotthárd , Széll Kálmán tér 11.**

2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Városi Gondozási Központ	9970 Szentgotthárd, Arany J. u. 1.

3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

3.1.1. A költségvetési szerv irányító szervének

3.1.2. megnevezése: **Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsa**

3.1.3. székhelye: **9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.**

- 3.2.A
 költségvetési szerv fenntartójának
- 3.2.1.m
 megnevezése: **Szentgotthárd Város és Térsége Önkormányzati Társulás**
- 3.2.2.S
 székhelye : **9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.**

4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1. A költségvetési szerv közfeladata: **szociális alapellátás**

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	881000	idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:

Az 1993. évi III. törvény 57.§ (1) bek. alapján kötelezően ellátandó feladatként szociális étkeztetést, házi segítségnyújtást, nappali idősek klubját; önként vállalt feladatként jelzőrendszeres házi segítségnyújtást, támogató szolgáltatást és közösségi pszichiátriai alapellátást működtet.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
2	041232	Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
3	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
4	041236	Országos közfoglalkoztatási program
5	041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
6	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás
7	101143	Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása
8	101222	Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére
9	102031	Idősek nappali ellátása

10	102050	Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok
11	107051	Szociális étkeztetés
12	107052	Házi segítségnyújtás
13	107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe:

Szentgotthárdi Kistérség közigazgatási területe

5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje:

Az intézmény vezetőjét Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa pályázat útján nevezi ki, az egyéb munkáltatói jogkört a Társulás elnöke gyakorolja.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	közalkalmazotti jogviszony	közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény
2	megbízási jogviszony	2012. évi I. törvény a Munka törvénykönyvéről
3	vállalkozási szerződés	2012. évi I. törvény a Munka törvénykönyvéről
4	közfoglalkoztatotti jogviszony	2011. évi CVI. törvény

Okirat száma: Szt//2022.

Módosító okirat

A Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa által 2022. március 2. napján kiadott Szt/473-5/2022. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21.§ (2) és (3) bekezdése alapján a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának .. /2022. számú határozatára figyelemmel a következők szerint módosítom:

1. Az Alapító Okirat 4.4 pontja új kormányzati funkcióval egészül ki, a további sorszámozás értelem szerű megváltoztatásával:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
17	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás

Jelen módosító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni.

Kelt: Szentgotthárd, 2022. június .

P.H.

Huszár Gábor elnök

Okirat száma: Szt/ /2022.

Alapító okirat
módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján a Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék alapító okiratát a következők szerint adom ki:

**1.A költségvetési szerv
megnevezése, székhelye, telephelye**

5.1. A költségvetési szerv

5.1.1. megnevezése: Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék

5.1.2. rövidített neve: SZEOB

5.2. A költségvetési szerv

5.2.1. székhelye: 9970 Szentgotthárd, Kossuth L. utca 14.

5.2.2. telephelye(i):

	telephely megnevezése	telephely címe
1	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Csillagvirág Tagóvodája	9962 Csörötnek, Vasúti út 16.
2	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Micimackó Tagóvodája	9963 Magyarlak , Boldog Brenner János út 1.
3	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Tótágas Bölcsődéje	9970 Szentgotthárd, Kossuth L. utca 16.
4	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Kisvakond Minibölcsődéje	9962 Csörötnek, Petőfi Sándor utca 1.

6. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

6.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 2003.04.01.

6.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

6.2.1. megnevezése: Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás

6.2.2. székhelye: 9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.

6.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Városi Óvoda	9970 Szentgotthárd, Kossuth L. utca 14.
2	Tapsifüles Óvoda	9952 Gasztony , Fő utca 20.
3	Kerekerdő Óvoda	9954 Rönök, Petőfi S. utca 16.

7. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

7.1. A költségvetési szerv irányító szervének

7.1.1. megnevezése: Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

7.1.2. székhelye: 9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.

7.2. A költségvetési szerv fenntartójának

7.2.1. megnevezése: Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás

7.2.2. székhelye: 9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.

8. A költségvetési szerv tevékenysége

8.1. A költségvetési szerv közfeladata:

- óvodai nevelés, köznevelési feladat

- bölcsőde, mini bölcsőde, gyermekjóléti alapellátás, gyermekek napközbeni ellátása

8.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	851020	óvodai nevelés

8.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:

Az óvodai nevelés; a nemzetiségekhez tartozók óvodai nevelése (székhelyen 1-1 óvodai csoportban szlovén és német, a Csillagvirág Tagóvodában kizárólag magyar nyelven

roma óvodai nevelés); a kiemelten tehetséges gyermekek óvodai nevelése; hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek óvodai nevelése; hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek óvodai fejlesztő program szerinti nevelése a Csillagvirág Tagóvodában (fejlesztő nevelés); sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása (mozgásszervi, beszéd fogyatékos, egyéb pszichés fejlődési zavarral – súlyos tanulási, figyelem –vagy magatartásszabályozási zavarral küzd)

A gyermekjóléti alapellátások körébe tartozó bölcsődei és mini bölcsődei ellátás keretében biztosított gyermekek napközbeni ellátása, melyet meghatározó jogszabályok - az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról és a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről – alapján lát el.

8.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
2	041232	Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
3	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
4	041236	Országos közfoglalkoztatási program
5	041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
6	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás
7	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
8	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
9	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
10	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
11	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
12	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
13	104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

14	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
15	104036	Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben.

8.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe:

Szentgotthárdi kistérség közigazgatási területe. A felvételnél a Szentgotthárdi székhely óvoda és a bölcsődei ellátás esetében elsősorban a Szentgotthárdon, a tagóvodák és mini bölcsőde esetében elsősorban az adott tagóvoda és mini bölcsőde településén lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező gyermeket kell felvenni az intézménybe, azt követően pedig a maximális férőhely erejéig a kistérségi igényeket is kielégíti az intézmény.

9. A költségvetési szerv szervezete és működése

9.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje:

Az intézmény vezetőjét Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa nyilvános pályázat útján bízza meg határozott időre a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 23.§ alapján. Az egyéb munkáltatói jogkört a Társulás elnöke gyakorolja.

9.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	közalkalmazotti jogviszony	közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény
2	munkaviszony	2012. évi I. törvény a Munka törvénykönyvéről
3	megbízási jogviszony	2012. évi I. törvény a Munka törvénykönyvéről
4	közfoglalkoztatotti jogviszony	a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény

10. A köznevelési intézményre vonatkozó rendelkezések

9.3. A köznevelési intézmény

9.3.1. típusa: Többcélú közös igazgatású köznevelési intézmény óvodai intézményegységgel, és egy a nevelőmunkához kapcsolódóan nem köznevelési tevékenységet ellátó bölcsődei és mini bölcsődei egységgel.

9.3.2.alapfeladatának jogszabály szerinti megnevezése: óvodai nevelés, nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése, a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók óvodai nevelése és iskolai nevelése-oktatása.

9.3.3. gazdálkodásával összefüggő jogosítványok: A vonatkozó jogszabályok szerint a gazdasági szervezet feladatkörébe tartozó feladatokat a Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal (9970 Szentgotthárd, Széll Kálmán tér 11.) látja el az irányító szerv által jóváhagyott együttműködési megállapodás alapján.

9.4. A köznevelési intézmény tagintézménye(i):

	tagintézmény megnevezése	tagintézmény címe
1	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Csillagvirág Tagóvodája	9962 Csörötnek, Vasúti út 16.
2	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Micimackó Tagóvodája	9963 Magyarlak, Boldog Brenner János út 1.

9.5. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám:

	feladatellátási hely megnevezése	alapfeladat megnevezése	munkarend megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Játékvár Óvodája (székhely)	-óvodai nevelés -nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése - a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése	-	260
2	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített	-óvodai nevelés	-	25

	Óvodák és Bölcsődék Csillagvirág Tagóvodája	-nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése - a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése		
3	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Micimackó Tagóvodája	-óvodai nevelés	-	25
4	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Tótágas Bölcsődéje	- bölcsődei ellátás	-	68
5	Szentgotthárd és Kistérsége Egyesített Óvodák és Bölcsődék Kisvakond Minibölcsődéje	- bölcsődei ellátás	-	8

9.6. A feladatellátást szolgáló ingatlanvagyon:

	ingatlan címe	ingatlan helyrajzi száma	vagyon feletti rendelkezés joga vagy a vagyon használati joga	az ingatlan funkciója, célja
1	9970 Szentgotthárd, Kossuth L. utca 14.	1034/2	Szentgotthárd Város Önkormányzata , vagyon használati joga	óvodai nevelés
2	9963 Magyarlak, Boldog Brenner János út 1.	245/2	Magyarlak Község Önkormányzata, vagyon használati joga	óvodai nevelés
3	9962 Csörötnek, Vasúti út 16.	455/1	Csörötnek Község Önkormányzata ,	óvodai nevelés

			vagyon használati joga	
--	--	--	---------------------------	--

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának 2022. június 29-én megtartott üléséről.

15/2022. számú Társulási Tanácsi határozat:

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az Előterjesztés 1. számú mellékletét képező 2021. évi belső ellenőri „Éves Ellenőrzési Jelentést” megismerte, az abban leírtakat elfogadja.

Határidő: a közlésre azonnal

Felelős: a közlésért Dr. Dancsecs Zsolt – munkaszervezet vezető

A kivonat hitelül:

Szentgotthárd, 2022. június 30.

Huszár Gábor

elnök

2021. ÉVI ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A.) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

2021. évben Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás belső ellenőrzési tevékenységét 1 fő belső ellenőr köztisztviselői munkakörben látta el.

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás 2021. évi ellenőrzési terve a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv kockázati tényezők felmérésén, kockázatelemzésen alapult, melynek során a kockázatokat súlyozták.

A tervezett ellenőrzések döntően a magas és közepes kockázatú területekre irányultak, ezáltal átfogó képet adtak az adott terület működéséről, feltárva az ott rejlő hibákat, hiányosságokat, mindezzel hozzájárulva a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzéshez.

Az ellenőrizendő témák kiválasztásában meghatározó szerepet játszottak az irodavezetők által összeállított ellenőrzési javaslatok, a jegyzők, a polgármesterek javaslatai, valamint a korábbi ellenőrzések tapasztalatai. A terv összeállítása során a fő cél az volt, hogy az év folyamán az önkormányzati tevékenység minden olyan területére kiterjedjenek az ellenőrzések, melyek nem kerültek még ellenőrzés alá.

A 2021. évre vonatkozó tervezési munka minősége utólag megfelelően minősíthető.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2021. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése a 2. sz. melléklet szerint kerül bemutatásra.

Elmaradt ellenőrzések

A 2021. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervben meghatározottaktól nem volt eltérés.

Soron kívüli ellenőrzések

2021. évben soron kívüli ellenőrzés lefolytatására nem került sor.

Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzés lefolytatására 2021. évben nem került sor.

ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás esetében a belső ellenőrzési tevékenységet egy fő függetlenített, főállású belső ellenőr köztisztviselői jogviszonyban látja el (1. sz. melléklet).

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok sikeresek-e, melyek a főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

2021. év folyamán a belső ellenőri állás betöltésére pályázat nem került kiírásra.

A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulásnál belső ellenőrzést végző személy a 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 1/A. § (1) bekezdés előírásainak megfelelő szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik [közgazdász-főiskolai diploma (SZE-JGK); igazgatásszervező-főiskolai diploma (BCE-KIK)].

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 1/A. § (1) bekezdés szerinti kétéves munkaviszonnyal ugyancsak rendelkezik, melyet belső ellenőri munkakörben töltött (2005. október 3-tól).

A belső ellenőrök képzései

Szakmai képzés

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásainak megfelelő szakmai továbbképzésen (ÁBPE-I) már 2009. év végén részt vett. 2010. év elején történt meg nyilvántartásba vétele is (regisztrációs száma: 5112869). 2011., 2013., 2015., 2017., 2019., 2021. évben a fentiekben említett rendelet előírásainak megfelelően az ÁBPE-II. szakmai továbbképzéseken is részt vett.

2021. évben szakmai jellegű konferencián nem vett részt.

Idegen nyelvi képzés

Német középfokú, államilag elismert nyelvvizsgával rendelkezik. Magánúton, illetve önképzés keretében fejleszti ezen a téren tudását.

Informatikai képzés

Informatikai képzésen 2021. évben nem vett részt.

Egyéb (pl.: kommunikációs, vezetési képzések)

Ilyen jellegű képzésen sem vett részt 2021. évben a belső ellenőr.

A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított-e, sérült-e

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulásnál belső ellenőrzést végző személy 2021. évi tevékenységét a munkaszervezet vezetőjének közvetlenül alárendelve végezte. Funkcionális függetlensége biztosított volt.

Tevékenysége ellenőrzési célokra terjedt ki, más tevékenység végrehajtásába nem került bevonásra. Tevékenységének tervezése, ellenőrzési programjának végrehajtása, a módszerek kiválasztása során önállóan, befolyástól mentesen járt el. A megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentéseit ugyancsak befolyástól mentesen állította össze.

Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

A Társulásnál belső ellenőrzést végző személy ellenőrzései során jogosult volt az ellenőrzött szervezeti egység helyiségeibe belépni, az ellenőrzései tárgyához kapcsolódó iratokba, dokumentumokba, elektronikus adathordozókon tárolt adatokba betekinteni, azokról másolatot készíteni. Az ellenőrzött szervezeti egység vezetőjétől illetve alkalmazottaitól információt kérhetett.

Összeférhetlenségi esetek

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulásnál belső ellenőrzést végző személlyel 2021. évben összeférhetlenség nem állt fenn, ezért valamennyi ellenőrzésben részt vett.

Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megfelelnek a jogszabályi előírásoknak, a belső ellenőrzésre vonatkozó standardoknak, a pénzügyminiszter által kiadott útmutatóknak, valamint a Belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltaknak.

A Társulásnál belső ellenőrzést végző személy az ellenőrzési jelentéseiben foglaltakat megfelelő dokumentumok (munkalapok, jegyzőkönyvek stb.) használatával alátámasztotta, továbbá törekedett a bizonyosság minél nagyobb fokának elérésére a megállapítások tekintetében.

Az ellenőrzési jelentések általános minősége jónak mondható, azok több esetben érdemi javaslatokat, ajánlásokat tartalmaznak. A megállapítások magas elfogadottságot mutatnak, hiszen az érintett területek vezetői a felmerült észrevételeket, javaslatokat a belső ellenőrzési jelentésekhez csatolt megismerési záradék alapján maradéktalanul elfogadták.

A javaslatok alapján a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetését szolgáló intézkedések (intézkedési terv konkrét feladat, felelős és határidő megjelölésével) megtörténtek.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőr tevékenységének végrehajtását 2021. évben semmilyen tényező nem akadályozta. Technikai feltételei megfelelőek, saját számítógéppel, korlátlan internet hozzáféréssel rendelkezik, valamint nyomtatási, fénymásolási lehetőségei is adottak. A jogszabályok változásáról a közlönyökben, illetve interneten keresztül tájékozódik.

Az ellenőrzések nyilvántartása

Az előírásoknak megfelelő nyilvántartást a Társulásnál belső ellenőrzést végző személy vezeti, amely a jogszabályban meghatározott elemeket tartalmazza valamennyi jelentésre vonatkozóan. A nyilvántartás vezetésére vonatkozó előírásokat a Belső ellenőrzési kézikönyv is tartalmazza.

Ugyancsak a belső ellenőr gondoskodik ellenőrzési dokumentumainak rendszerezéséről, gyűjtéséről, továbbá megőrzéséről és biztonságos tárolásáról. Az adott ellenőrzésre

vonatkozó iratokat iktatószámmal látja el, melynek egy példánya az irattárban kerül elhelyezésre, másik példánya azon ellenőrzött szerv vezetőjénél, amelyre vonatkozóan a jelentés megállapításokat, következtetéseket, javaslatokat tartalmaz, egy másolati példánya pedig a belső ellenőrnél kerül lefűzésre. A végrehajtott ellenőrzések és megtett intézkedések dokumentumai elektronikus és papíralapú formában egyaránt megőrzésre kerülnek.

Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

A 2021. évben lefolytatott ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai ezen anyag 4. sz. mellékletében kerülnek bemutatásra.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság egy ellenőrzés esetében sem volt.

ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása

Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulásnál belső ellenőrzést végző személy 2021. évben tanácsadó tevékenységet egy alkalommal sem végzett.

B.) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint

ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete szerinti „NYILATKOZAT”-ban kerülnek bemutatásra.

bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer öt eleme a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete szerinti „NYILATKOZAT”-ban került értékelésre.

C.) Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzést követő szükséges intézkedések végrehajtására vonatkozóan valamennyi esetben készült intézkedési terv 2021. évben. Ezen intézkedési tervek a konkrét feladat, felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készültek, s ezáltal véget vetettek a nem megfelelő működésnek és hozzájárultak a hatékonyabb, eredményesebb és gazdaságosabb működéshez.

Lejárt határidejű, nem végrehajtott intézkedés 2021. évben nem volt.

Szentgotthárd, 2022. február 14.

Kovács Renáta

belső ellenőr