

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült

a Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

2020. augusztus 18-i üléséről

**Az ülés helye:** Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal (Szigetcsép, Szabadság u. 2.)

**Jelen vannak:** Szubotin Mirjana elnök, Assabiny Illés elnökhelyettes,  
Márfiné Werling Angéla Erzsébet képviselő

**Tanácskozási joggal jelen vannak:** Katona Éva jegyző  
Osztoics Péter, SZNÖ tiszteletbeli tagja

**Szubotin Mirjana elnök** köszönti a megjelenteket és megállapítja, hogy a testület határozatképes.

Javasolja, hogy Márfiné Werling Angéla Erzsébet személyét fogadja el a testület a Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2020.08.18-i üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjének.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### **33/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat**

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja Márfiné Werling Angéla Erzsébet személyét a Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2020.08.18-i üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjének.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**Szubotin Mirjana elnök** kéri, hogy az egyebek napirendi pontok sorába vegyék fel a Magyar Államkincstár ellenőrzési jelentésének megismerését. Szavazásra teszi fel a melléklet szerinti meghívóban (*1.sz. melléklet*) szereplő napirendi pontoknak az elhangzott kiegészítéssel történő elfogadását.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### **34/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat**

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az elhangzott kiegészítéssel elfogadja a 2020.08.18-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint:

- 1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 2.) SZNÖ 2020. évi költségvetésének II. számú módosítása  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 3.) A NEMZ-BER-20-0159 sz. és a NEMZ-N-20-0112 sz. támogatások felhasználásával kapcsolatos döntések előkészítése  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 4.) Egyéb ügyek, indítványok
  - a) Ellenőrzési jelentés a Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatnál végzett 2018. évi kincstári utóellenőrzésről  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

#### **N a p i r e n d e k t á r g y a l á s a :**

- 1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról (2. sz. melléklet)  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

**Szubotin Mirjana elnök** felkéri **Assabiny Illés elnökhelyettet**, hogy tájékoztassa a képviselőket.

**Assabiny Illés elnökhelyettes** az alábbiakról tájékoztat.

- A Szent Iván-napi megemlékezés – videóklip forgatás (melléklet)
- A Szent Miklós zarándokcsoport fogadása (melléklet)
- I. Világháborús emléktábla felszentelése (melléklet)
- Szivárvány-Szigetcsép Nyugdíjas Klub együttműködési megállapodásról tájékoztatás  
A kapcsolatfelvétel megtörtént az új vezetéssel, az együttműködési megállapodás megkötése szeptember végén várható.
- Gázóra visszahelyezésével kapcsolatos tájékoztatás  
A gázóra visszahelyezése és beüzemelése megtörtént (Fő u. 107., „szerb iskola”), a gázóra visszahelyezésének összköltsége nyomáspróbával, gázfelülvizsgálattal, érintésvédelmi vizsgálattal együtt bruttó 180.000,- Ft-ot tett ki.

**Szubotin Mirjana elnök** kéri, hozzák meg döntésüket a beszámoló elfogadását illetően.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### 35/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a lejárt határidejű határozatokról szóló beszámolót és a két ülés között történt eseményekről szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

2.) SZNÖ 2020. évi költségvetésének II. számú módosítása (3. sz. melléklet)

Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

**Szubotin Mirjana elnök** kéri a képviselőket, hogy a mellékletben foglaltak alapján hozzák meg döntésüket a 2020. évi költségvetés II. számú módosítását illetően.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### 36/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetésének II. sz. módosítását a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

3.) A NEMZ-BER-20-0159 sz. és a NEMZ-N-20-0112 sz. támogatások felhasználásával kapcsolatos döntések előkészítése

Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

**Assabiny Illés elnökhelyettes** tájékoztatja a képviselőket, hogy a NEMZ-N-20-0112 sz. pályázat vonatkozásában (szerb kereszt újjáépítése) a kivitelezési szerződés megkötésére dr. Vígh Katalin ügyvédet kéri fel, a szerződéskötési díj összege 30.000,- Ft.

**Szubotin Mirjana elnök** kéri a képviselőket, hozzák meg határozataikat.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### 37/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Assabiny Illés elnökhelyettest, hogy vegye fel a kapcsolatot dr. Vígh Katalin ügyvéddel a kivitelezési szerződés megkötése érdekében.

Felelős: elnök  
Határidő: 2020. augusztus 31.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### **38/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat**

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Szubotin Mirjana SZNÖ Elnököt, hogy az 5/2020. (04. 28.) sz. SZNÖ Elnöki határozat alapján a szerződést Jánoska Konrád egyéni vállalkozóval megkösse.

Felelős: elnök  
Határidő: 2020. augusztus 31.

**Assabiny Illés elnökhelyettes** tájékoztatja a képviselőket, hogy a NEMZ-BER-20-0159 sz. pályázaton (szerb iskola felújítási, karbantartási munkái) elnyert támogatási összeg, 1,5 M Ft az SZNÖ bankszámlájára beérkezett. A pályázati összeg felhasználását javasolja új ablakok beépítésére, vakolás javítására, ereszsatorna kicserélésére, vízelvezető rendszer hibajavítására fordítani. Az ablakok cseréjére három árajánlat érkezett, javasolja a LestárTHERM Kft. (2454 Iváncsa, Hunyadi u. 166.) által adott bruttó 1.125.220,- Ft összegű (helyszíntre szállítva) ajánlatot elfogadni. Az ablakokat és a beltéri párkányok beépítésére Kleineisel János egyéni vállalkozó ajánlatát bruttó 99.000,- Ft-ban kéri elfogadni.

**Szubotin Mirjana elnök** kéri a képviselőket, hozzák meg döntésüket.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

### **39/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat**

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a szerb iskola felújítására, karbantartási munkáira, a NEMZ-BER-20-0159 sz. pályázaton elnyert támogatási összeg terhére megrendel a LestárTHERM Kft. (2454 Iváncsa, Hunyadi u. 166.) cégtől – árajánlatuk alapján – 6 db ablakot, összesen bruttó 1.125.220,- Ft összegért. Felhatalmazza Assabiny Illés elnökhelyettest a megrendelés aláírására.

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja Kleineisel János egyéni vállalkozónak a 6 db ablak és a hozzá tartozó beltéri párkányok beépítésére adott bruttó 99.000,- Ft összegű árajánlatát. Felhatalmazza Assabiny Illés elnökhelyettest a megrendelés aláírására.

Felelős: elnökhelyettes  
Határidő: 2020. augusztus 31.

**Assabiny Illés elnökhelyettes** a szerb iskola ereszaljának felület előkészítésére, csiszolására, mázolására beérkezett árajánlat alapján javasolja Valencsik József egyéni vállalkozót (Szigetcsép, Akácfa u. 12.) megbízni a munkálatokkal bruttó 63.500,- Ft áron. A festéket megbízó biztosítja.

**Szubotin Mirjana elnök** kéri a képviselőket, hozzák meg döntésüket.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

#### 40/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja Valencsik József egyéni vállalkozó (Szigetcsép, Akácfa u. 12.) bruttó 63.500,- Ft összegű árajánlatát és megbízza a szerb iskola ereszaljának felület előkészítésével, csiszolásával, mázolásával.

Felhatalmazza Assabiny Illés elnökhelyettest a megrendelés aláírására.

Felelős: elnökhelyettes  
Határidő: 2020. augusztus 31.

**Assabiny Illés elnökhelyettes** javasolja a homlokzati ereszcatornák és a külső párkányok cseréjét.

**Szubotin Mirjana elnök** kéri a képviselőket, hozzák meg határozatukat.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

#### 41/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Assabiny Illés elnökhelyettest, hogy az ereszcatorna és a külső párkányok cseréjére árajánlatokat kérjen be.

Felelős: elnökhelyettes  
Határidő: 2020. augusztus 31.

#### 4.) Egyéb ügyek, indítványok

- a) Ellenőrzési jelentés a Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatnál végzett 2018. évi kincstári utóellenőrzésről (4. sz. melléklet)

Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

**Szubotin Mirjana elnök** kéri, hozzák meg határozatukat a melléklet szerinti ellenőrzési jelentés megismerését és tudomásul vételét illetően.

A képviselők egyhangú 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák.

#### 42/2020. (08.18.) SZNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és tudomásul veszi a Magyar Államkincstárnak a Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatnál végzett, 2018. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről szóló, melléklet szerinti ellenőrzési jelentését.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

4.) Egyéb ügyek, indítványok

b) Szigetcsépi Falunap

Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

**Szubotin Mirjana elnök** arról tájékoztatja a képviselőket, hogy a Szigetcsép Községi Önkormányzat által szervezett, 2020. szeptember 5-ére meghirdetett Falunap a koronavírus-járvány miatt elmarad.

További kérdés, hozzászólás nem hangzott el, **Szubotin Mirjana elnök** a megjelenést megköszönve az ülést bezárja.

Kmf.

*Szubotin Mirjana*  
Szubotin Mirjana  
elnök



*Márfi Veronika*  
Márfi Veronika Erzsébet  
jegyzőkönyv hitelesítő

## J E L E N L É T I Í V

*Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének*

*2020. augusztus 18-án megtartott ülésén*

### *Jelen vannak :*

Szubotin Mirjana

elnök

*Szubotin Mirjana*

Assabiny Illés

elnökhelyettes

*Assabiny Illés*

Márfiné Werling Angéla Erzsébet képviselő

*Márfiné Werling Angéla Erzsébet*

### *Tanácskozási joggal meghívottak :*

Tóthné Kriszt Judit

polgármester

.....

Katona Éva

jegyző

*Katona Éva*

Nikolics Milován

alpolgármester

.....

Osztoics Péter

tiszteletbeli tag

*Osztoics Péter*

Vörös Latinka

.....

# MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom a

2020. augusztus 18-án /kedden/ 08:30 órai

kezdettel tartandó Testületi ülésre

**Az ülés helye: Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal  
Szigetcsép, Szabadság u. 2.**

## NAPIRENDI JAVASLAT:

- 1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 2.) SZNÖ 2020. évi költségvetésének II. számú módosítása  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 3.) A NEMZ-BER-20-0159 sz. és a NEMZ-N-20-0112 sz. támogatások felhasználásával kapcsolatos döntések előkészítése  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes
- 4.) Egyéb ügyek, indítványok  
Előterjesztő: Szubotin Mirjana elnök  
Assabiny Illés elnökhelyettes

Szigetcsép, 2020. augusztus 13.



*Szubotin Mirjana*  
Szubotin Mirjana  
elnök

## BESZÁMOLÓ

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett/támogatott eseményről

### Videóklip forgatás- Szent Iván napi szokások

2020.07.10.-én a Szerb Kulturális és Média Központ munkatársai eljöttek Szigetcsépre, hogy **közösen felelevenítsük a Szent Iván-napi hagyományokat és mindezekről felvételt készítsenek.** Márfiné Werling Angéla szerb óvoda pedagógus vezetésével készültek a szebbnél szebb **Iván-napi koszorúk**, majd a gyerekek az ünnephez tartozó **énekeket és táncokat** adtak elő. A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat a **részvevők megvendégelésével** támogatta az eseményt. Gondolva a higiéniára az esemény **a szabadban zajlott** és az önkormányzat több helyre kihelyezett **kézfertőtlenítőket.**

A video klip forgatás- Szent Iván napi szokások eseményről készült képek a **Szigetcsépi Szerb Közösség** facebook oldalon tekinthetők meg.

Szigetcsép,2020.augusztus



## BESZÁMOLÓ

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett/támogatott eseményről

### Szent Miklós Zarándok csoport fogadása

**2020.07.25.-én** az önkormányzat megszervezte a Szigetszentmiklósról induló **Szent Miklós gyalogos zarándok csoport fogadását**. A vendégeknek a helyi szerbek **bemutatták a Szerb Ortodox Templomot**. Egy ének és egy rövid ima után az önkormányzat megvendégelte a zarándokokat pogácsával, sütivel, üdítővel és kávéval, mielőtt tovább indultak volna. Gondolva a higiéniára az önkormányzat több helyre kihelyezett **kézfertőtlenítőket**.

Az eseményről készült képek a **Szigetcsépi Szerb Közösség** facebook oldalon tekinthetők meg.

Szigetcsép, 2020. augusztus



## BESZÁMOLÓ

A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett/támogatott eseményről

### I.Világháborús emléktábla avatás

2020.08.02.-án megemlékeztünk az első világháborúban elesett szigetcsépi szerb katonákról. A szerb ortodox hagyományok szerint, a szent liturgia után került sor a szerb önkormányzat által készített **új világháborús emléktábla** és az ételáldozat (koljivo, kalács) **megszentelésére**. Az emléktáblát Radovánné Bobonkov Vera tervezte meg. A szentelést **koszorúzás** **követte** először Tóthné Kriszt Judit Szigetcsép polgármestere majd Ruzs Igor az Országos Szerb Önkormányzat elnökhelyettese végül Assabiny Illés és Márfiné Werling Angéla a Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat képviselői helyezték el a koszorúikat. Az esemény **állófogadással** **végződött**.

A Világháborús emléktábla avatásról készült képek a **Szigetcsépi Szerb Közösség** facebook oldalán tekinthetők meg.

Szigetcsép, 2020. augusztus.



*Assabiny Illés*

**A Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat****2020. évi költségvetés II. sz. módosítása**

	<b>eredeti előirányzat</b>	<b>módosított előirányzat</b>
<b><u>Bevételek</u></b>		
nyitó egyenleg	173 779	173 779
2020. évi működési támogatás	1 040 000	1 040 000
2020. évi feladatalapú támogatás	0	1 038 224
Önkormányzati támogatás	0	400 000
Pályázat - szerb kereszt	0	500 000
Egyéb működési bevétel	0	28 004
<b>Összesen</b>	<b>1 213 779</b>	<b>3 180 007</b>

<u>Kiadások</u>		
<b>szakmai anyagok K311</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<i>szakmai anyag áfa</i>	15 000	15 000
<b>Üzemeltetési anyagok K312</b>	<b>275 000</b>	<b>455 000</b>
rendezvényhez kapcsolódó kiadások	118 000	298 000
nemzetiségi nap megrendezése	157 000	0
egyéb üzemeltetési anyag	0	157 000
<i>Üzemeltetési anyag áfa</i>	75 000	123 600
<b>Egyéb szolgáltatások K33</b>	<b>246 700</b>	<b>571 600</b>
karbantartás		20 000
nemzetiségi nap megrendezése	118 000	0
egyéb szolgáltatások	0	422 900
egyéb dologi kiadások	78 700	78 700
bank ktg.	50 000	50 000
<i>Egyéb szolgáltatások áfa</i>	53 300	141 028
<b>Működési áfa összesen. K351</b>	<b>143 300</b>	<b>279 628</b>
<b>Kikiküldetés K34</b>	<b>180 000</b>	<b>180 000</b>
<b>Tartalék K513</b>	<b>158 779</b>	<b>0</b>
<b>Ingtalan felújítás K71</b>	<b>0</b>	<b>630 000</b>
<b>Tárgyi eszköz felújítás , állagmegőrzés K73</b>	<b>39 000</b>	<b>418 653</b>
<b>Felújítás áfa K74</b>	<b>11 000</b>	<b>276 844</b>
<b>Informatikai eszköz beszerzés K63</b>	<b>0</b>	<b>28 157</b>
<b>Tárgyi eszköz beszerzés K64</b>	<b>78 000</b>	<b>208 597</b>
<b>Beruházás áfa K67</b>	<b>22 000</b>	<b>71 528</b>
<b>Összesen</b>	<b>1 213 779</b>	<b>3 180 007</b>

Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály  
Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály

ÖPSZEF/1025-9/2020. iktatószámú levél 1. melléklete  
Ellenőrzés száma: 322./2018/UTÓ

## **ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Szigetsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat**  
2018. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének **utóellenőrzéséről**

## TARTALOM

I. AZ UTÓELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK .....	3
II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	6
III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK – SZIGETCSÉPI SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT .....	7
BEFEJEZŐ RÉSZ .....	12
ZÁRADÉK .....	13

## I. AZ UTÓELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

### Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv	PIR törzsszám
Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat	767181

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezetők neve, beosztása:

Ellenőrzött szerv	A gazdálkodási feladatok ellátásáért felelős személy neve	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat	Katona Éva jegyző	Básits Branka elnök Szubotin Mirjana elnök	2019.10.25-jétől

### A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Pál Ferenc vizsgálatvezető	2019. április 6.	2019. június 30.	ÖPSZEF/1025-1/2020.
Szabó Ildikó ellenőr	2019. április 6.	2019. június 30.	

A Nemzetiségi önkormányzat utóellenőrzése lefolytatásra került az alábbiak szerint:

### A kincstári ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 115/A-115/F. §-ai.

### A jelentésben alkalmazott jogszabály rövidítések:

- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njt.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.),

- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Info tv.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.),
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet),
- a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet (a továbbiakban: 68/2013. NGM rendelet).

#### **A jelentésben alkalmazott egyéb rövidítések:**

- Szigetcsép Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat),
- Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal: (a továbbiakban: Hivatal),
- Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat),
- Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület),
- Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (a továbbiakban: Elnök),
- az Aht. 6/C. § (2) bekezdés a) pontja szerinti együttműködési megállapodás (a továbbiakban: Együttműködési megállapodás),
- az ellenőrzött időszakban hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat (a továbbiakban: SZMSZ),
- az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja szerinti, az ellenőrzött időszakban hatályos szabályzat (a továbbiakban: Gazdálkodási Szabályzat),
- Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár),
- Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály (a továbbiakban: ÖPSZEF)
- Kincstári Ellenőrzések Portál az ellenőrzés által bekért dokumentumok feltöltésére szolgáló sharepoint felület (a továbbiakban: KEP),
- a Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés módszertana - helyi önkormányzatokra, nemzeti önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan).

#### **Ellenőrzés tárgya:**

A 2018. éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan elkészített HIFEH/306-5. /2019. számú ellenőrzési jelentés megállapításaira, javaslataira készült intézkedési tervben foglaltak megvalósításának ellenőrzése.

#### **Az utóellenőrzés célja:**

bizonyosságot szerezni az elfogadott intézkedések végrehajtásáról annak érdekében, hogy az Szt., az Áhsz. és 38/2013. NGM rendelet és más jogszabályok előírásai érvényesüljenek az ellenőrzött szervezeteknél.

#### **Utóellenőrzés típusa:**

Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

**Az utóellenőrzéssel érintett időszak:** 2019. január 1-jétől, az utóellenőrzési jelentés elkészítésének napjáig.

### **Az utóellenőrzés során alkalmazott ellenőrzési módszerek, és eljárások:**

- a szabályzatok ellenőrzése, jogszabállyal való összevetésen alapuló értékelése,
- a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának, az utalványok kiállítására vonatkozó szabályok betartásának vizsgálata a Módszertanban foglaltak alapján,
- alapbizonylatokon alapuló mintavételes eljárás,
- az ellenőrzési jelentés tervezetben foglaltak a fentiekben felsorolt módszerek alkalmazásával, a KEP-re 2020. június 3-ig feltöltött dokumentumok alapján kerültek megállapításra.

### **Értékelési módok:**

- „határidőben végrehajtott” a feladat, ha a teljesítés dokumentáltan, az intézkedési tervben előírt határidőben és tartalommal megtörtént,
- „határidőn túl végrehajtott” a feladat, ha annak teljesítése az intézkedési tervben meghatározott módon, de az előírt határidőn túl történt meg,
- „részben végrehajtott” a feladat, ha a végrehajtás teljes körűen az intézkedési tervben előírt módon nem történt meg,
- „nem végrehajtott” a feladat, ha a végrehajtás nem történt meg vagy amennyiben a teljesítést nem dokumentálták,
- „oka fogyottá” vált a feladat, amennyiben végrehajtására már nincs szükség, illetve lehetőség, és egyértelműen megállapítható, hogy az intézkedést szükségessé tevő körülmény a jövőben nem fordulhat elő,
- „nem időszerű” az a feladat, amelynek ellenőrzési időszakon belüli végrehajtására azért nem került sor, mert az intézkedés alapjául szolgáló esemény nem következett be, de annak jövőbeni előfordulása lehetséges.

## II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Kincstár a 2018. évi költségvetési évre vonatkozóan szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést végzett a Nemzetiségi Önkormányzatnál. Az ellenőrzést követően a Nemzetiségi Önkormányzat elkészítette az intézkedési tervüket, amelyeket a Kincstár elfogadott.

Az utóellenőrzés a HIFEH/306-5. /2019. iktatószámú ellenőrzési jelentésben megfogalmazott megállapításokra, javaslatokra vállalt intézkedések megvalósítását vizsgálta az Ávr. 115/F. § (11) bekezdés alapján.

A vizsgált szervezetek az intézkedési tervekben megjelölt határidőre megküldték az intézkedések végrehajtásáról szóló beszámolót, és ezzel az együttműködési kötelezettségüknek eleget tettek. A Kincstár a beszámolót befogadta, a beszámoló 2019. október 31-én érkezett.

Az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzés keretében elkészített ellenőrzési jelentés a zárszámadási határozat tervezetével nem került benyújtásra a Képviselő-testület részére.

A Kincstár a 2020. április 8. napján kelt levélben értesítette a Nemzetiségi Önkormányzatot az utóellenőrzés megkezdéséről. A bekért dokumentumok feltöltésre kerültek a KEP-re. A 2018. éves terv alapján lefolytatott ellenőrzés által tett javaslatok és az arra készített intézkedési terv végrehajtását – az Ávr. 115/F. § (11) bekezdése alapján – jelen eljárás keretében, utóellenőrzés formájában vizsgáltuk meg.

**Az intézkedési terv 8 feladatot jelölt meg. A Nemzetiségi Önkormányzat 2 feladatot határidőre elvégeztek, 2 feladatot határidőn túl hajtottak végre, 1 feladat részben került végrehajtásra, míg 3 feladat nem került végrehajtásra.**

**A Nemzetiségi Önkormányzat az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatokra készített intézkedési tervben vállalt feladataik végrehajtása nem minden esetben valósultak meg teljes körűen. A végrehajtott feladatokban tapasztalt pontatlanságok, hiányosságok megszüntetésére és a fokozott vezetői ellenőrzésre a megjegyzésben felhívtuk a figyelmet, ezért további intézkedésre javaslatokat már nem fogalmaztunk meg.**

Az ellenőrzött szervezet a megküldött – utóellenőrzésre vonatkozó – jelentés tervezettel kapcsolatban észrevételt nem tett, így az ellenőrzés megállapításait fenntartottuk.

A Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó értékelések, megállapítások részletezését a jelentés III. fejezete tartalmazza.

### III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK – SZIGETCSÉPI SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat  
Törzsszám: 767181

A Nemzetiségi Önkormányzat az intézkedési tervben 8 feladatot jelölt meg. A Nemzetiségi Önkormányzat 2 feladatot határidőre elvégzett, 2 feladatot határidőn túl hajtottak végre, 1 feladat részben került végrehajtásra, míg 3 feladatot nem hajtottak végre.

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
<b>Belső kontrollrendszer értékelése alapján</b>					
1.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy az az Njt 80. § (2) szerint az SZMSZ-ben rögzítések az Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött Együttműködési megállapodásban a működési feltételeket az Njt. 80. § (4) bekezdésben foglaltak szerint.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30. <b>Végrehajtásért felelős:</b> elnök</p>	megtörtént	határidőn túl megtörtént		2019. november 19-étől hatályos SZMSZ került feltöltésre a KEP-re.

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
2.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy az Együtműködési megállapodásban rögzítsék az Njt. 80. § (4) bekezdésben foglaltakat, mely szerint a jegyző vegyen részt a Nemzetiségi Önkormányzat testületi ülésein.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30.</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	megtörtént	határidőn túl megtörtént		2019. november 19-étől hatályos Együtműködési megállapodás került fel-töltésre a KEP-re.
3.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy a készítsenek olyan Számviteli politikát, mely az Áhsz. 50. § (1) bekezdésének, és a Szt. 14. § (3) bekezdésének megfelelően tartalmazza a Nemzetiségi Önkormányzatra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30.</p> <p>azt követően folyamatos</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	nem történt meg			Megjegyzés*

\* A feltöltött Számviteli politika a Hivatal tevékenységét mutatja be, s nem tér ki a Nemzetiségi Önkormányzatra jellemző szabályokra, előírásokra és módszerekre. Továbbá a módosítást a jegyző kiadományozta.

Felhívjuk figyelmét, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatnak olyan Számviteli politikával kell rendelkeznie, mely az Áhsz. 50. § (1) bekezdésének, és a Szt. 14. § (3) bekezdésének megfelelően tartalmazza a Nemzetiségi Önkormányzatra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, továbbá a szabályzatot az arra jogosult szerv vezetőjének is szükséges aláírnia.

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időseztű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
4.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy Pénzkezelési szabályzatban térjenek ki a bankkártya használat eseteire és annak bizonylatolási rendjére, valamint az 1 és 2 Ft-os érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözet elszámolásának az Áhsz. 15. melléklete szerint szabályozására.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> -</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	nem történt meg			<p>A szabályzat módosítását a jegyző kiadmányozta.</p> <p>Felhívom figyelmét, hogy a pénzkezelési szabályzat elkészítéséért, módosításáért az Áhsz. 31. § (1) bekezdése szerinti személyek felelősek.</p>
5.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy Gazdálkodási szabályzatban rögzítsék az Ávr. 53. § (1)-(2) bekezdésekben foglaltak szerint az írásban és nem írásban vállalt kötelezettségvállalás rendjét, alkalmazott dokumentumait, valamint az Ávr. 13. § (4a) bekezdés szerint a jogszabály módosítás miatti változásokat annak hatályba lépését követő 30 napon belül vezessék át.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30. azt követően folyamatos</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	nem történt meg			<p>A szabályzat módosítását a jegyző kiadmányozta.</p> <p>Felhívom figyelmét, hogy az Ávr. rendelkezései szerint a szabályzatot a szerv vezetőjének is szükséges aláírnia.</p>

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		meg történt/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
6.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, pénzügyi ellenjegyzésnek az Áht. 37. § (2) bekezdésben és az Ávr. 55. § (1) bekezdésében, a kötelezettségvállalásnak az Áht. 37. § (1) bekezdésben és az Ávr. 52. §-ban, az érvényesítésnek és az utalványozásnak az Áht. 38. §-ban és az Ávr. 58. – 59. §- aiban foglaltak szerinti elvégzésére.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30.</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	<p>részben történt meg</p>	<p>határidőre megtörtént</p>		<p>Megjegyzés*</p>

\*

• Az E V 3 azonosítóval ellátott mintatétel esetében az utalványrendelet nyomtatásának dátuma, melyen az utalványozó aláírt, későbbi, mint az utalványozó aláírásának keltezése, ennek okán a bevételt és kiadást nem utalványozás alapján rendelték el, mert az Ávr. 59. § (3) g) pontjában előírt aláírás nem történhetett annak keltezésekor.

**Felhívjuk figyelmét, hogy bevételi előirányzatok javára bevételt elszámolni és a kiadási előirányzatok terhére kifizetést elrendelni – a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel – utalványozás alapján lehet [Áht. 38. § (1)].**

• A kiadási pénztárbizonylat szerint az utalványozó és a készpénzfelvevő személye azonos (E V 4).

**Felhívjuk figyelmét, hogy kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási és teljesítés igazolására irányuló feladatot nem végezheti az a személy, aki ezt a tevékenységét a Polgári Törvénykönyv szerinti közeli hozzátartozója, vagy maga javára látná el [Ávr. 60. § (2) bekezdés].**

• Az EV4-es minta esetében nem történt pénzügyi ellenjegyzés.


**Felhívjuk figyelmét, hogy a pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.**

Ssz.	Az intézkedési tervben vállalt feladat tartalma, határideje, felelős	Az intézkedési tervben vállalt feladat végrehajtása		További intézkedéshez javaslatok	Megjegyzés
		megtörtént/ nem történt meg/ részben történt meg/ oka fogyottá vált/ nem időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
7.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy az az Info tv. 33. § (1) bekezdésében és a Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésnek és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzatában foglaltak szerint közérdekű adatok internetes honlapon közzétételre kerüljenek.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> -  <b>Végrehajtásért felelős:</b> jegyző</p>	megtörtént	határidőre megtörtént		
<b>A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség értékelése alapján</b>					
8.	<p><b>Vállalt feladat:</b> Az Elnök intézkedjen, hogy az előirányzatok nyilvántartása tartalmazza az Áhsz. 14. melléklet I. pontjában foglalt tartalmi elemeket.</p> <p><b>Végrehajtásának határideje:</b> 2019. június 30. azt követően folyamatos</p> <p><b>Végrehajtásért felelős:</b> pénzügyi főmunkatárs</p>	megtörtént	határidőre megtörtént		

## BEFEJEZŐ RÉSZ

Budapest, 2020. június 19.


  
Pál Ferenc  
vizsgálatvezető

  
Szabó Ildikó  
ellenőr

**Prof. Dr. Mészáros József a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:**

Budapest, 2020. június 19.



  
Brebán Andrea  
főosztályvezető

### Mellékletek:

1. Teljességi nyilatkozat

Készült: 2 példányban.

Kapják: 1. példány: Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat, Szubotin Mirjana  
elnök (2317 Szigetcsép, Szabadság utca 2.)  
2. példány: Magyar Államkincstár ÖPSZEF Budapesti és Pest Megyei  
I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály

## ZÁRADÉK

Az utóellenőrzési jelentésben, illetve annak mellékletében foglaltakat megismertem.

Szigetcsép, 2020. június „25. „

*Katona Éva*  
Katona Éva  
jegyző



*Szobotin Mirjana*  
Szobotin Mirjana  
elnök



## TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 115/D. §-a, valamint 109/C. § (7) bekezdése értelmében az ellenőrzött szerv kapcsolattartója által az ellenőrzés végrehajtásának elősegítése céljából (e dokumentum aláírásának napjáig) – bármilyen formátumban – rendelkezésre bocsátott dokumentáció (iratok, okiratok, adatok) teljességéről az alábbiak szerint nyilatkozom.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a szerinti kincstári ellenőrzés 2019. évre vonatkozó utóellenőrzési tervében ellenőrzésre kijelölt

**Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat,**  
cím: 2317 Szigetcsép, Szabadság utca 2.,  
PIR törzsszám: 767181,  
képviselésében alulírott **Szubotin Mirjana** elnök,

mint ellenőrzött szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Magyar Államkincstár ÖPSZEF Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály részére a 322./2018/UTÓ számú utóellenőrzés keretében átadott dokumentumok, nyomtatványok, adatok megbízható, teljes körű információt tartalmaznak, és az eredetivel mindenben megegyeznek. A vizsgálat alá vont időszak gazdasági eseményeinek nyilvántartása, a számviteli szabályoknak megfelelő könyvvezetés teljes körű. Az ellenőrzést végzőket tájékoztattuk minden olyan eseményről, amely bármiféle hatással bírt az ellenőrzött időszak számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének, az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára vonatkozó információkra és adatokra.

Szigetcsép, 2020. június „12.”



*Szubotin Mirjana*  
Szubotin Mirjana  
elnök

