

Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2317 Szigetcsép, Szabadság u. 2.

4/2020.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

készült

a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2020. szeptember 11-i üléséről

Határozat : 17-25/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

JEGYZŐKÖNYV

Készült: A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. szeptember 11-i ülésén

Az ülés helye: Szigetcsép, Szabadság u. 2.

Jelen vannak: jelenléti ív szerint

Märtz János elnök köszönti a képviselőket. A jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a testület határozatképes, tekintve, hogy 5 fő jelen van. A meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadásra javasolja.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Schleerné Szegedi Anna személyét elfogadja az NNÖ 4/2020. sz., 2020. szeptember 11-i ülés jegyzőkönyv hitelesítőjének.

A testület a napirendet és a jegyzőkönyv hitelesítő személyét egyhangúan elfogadja. (Meghívó /1.sz. melléklet/ és jelenléti ív a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

Napirendi pontok tárgyalása:

- 1.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi működéséről
Előadó: Märtz János NNÖ elnök

Märtz János elnök tájékoztatja a képviselőket, hogy a koronavírus járvány miatt a tervezett testvérvárosi (Mosbach, Günzburg) látogatások és az ezzel összefüggő vendéglátások meghiúsultak, továbbá a Nemzetiségi Nap is elmaradt. Előreláthatólag ezekre a programokra az idei évben már nem kerül sor.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

17/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul veszi és elfogadja a testvérvárosokkal és a Nemzetiségi Nappal kapcsolatos programok meghiúsulását. Felkéri Märtz János elnököt, hogy a járványhelyzet javulásától függően, törekedjen az elmaradt programok megvalósítására, felhatalmazza a szükséges előkészítő tárgyalások lefolytatására.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: folyamatos

- 2.) 2020. II.félévi programok egyeztetése
Előadó: Mártz János NNÖ elnök

Mártz János elnök tájékoztatja a képviselőket, hogy a fennálló koronavírus járvány helyzetre való tekintettel képlékeny a II. féléves programok kialakítása. Ami biztosan megvalósul, az a szeptember 13-án, a Római Katolikus Templom kertjében tartandó Családi nap, továbbá az Überraschung Táncsoport tagjaival közös, szeptember 18-20. közötti, balatonfüredi kirándulás.

- 3.) Beszámoló együttműködési megállapodásokról (2. sz., 3. sz. melléklet)
Előadó: Mártz János NNÖ elnök

Mártz János elnök kéri a képviselőket, hozzák meg döntésüket a civil szervezetekkel történő sikeres együttműködés érdekében a melléklet szerinti dokumentumok elfogadását illetően. Kéri továbbá, hogy hatalmazzák fel a 2.sz. melléklet szerinti tartalmú - az ÉMNÖSZ Egyesülettel kötendő - Együttműködési Megállapodás, illetve a szintén melléklet szerinti együttműködési szerződések – Tschip Énekkarral, az Überraschung Táncsoporttal, a szigetcsépi Iskolával, a szigetcsépi Iskolai Táncsoporttal és a Szivárvány-Szigetcsép Nyugdíjas Klubbal történő aláírására és hozzák meg határozatukat a civil szervezetek fenti sorrendjében.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

18/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Mártz János elnököt, hogy az Észak-Magyarországi Német Önkormányzatok Szövetsége, Egyesülettel kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Megállapodást.

Felelős: Mártz János elnök
 Határidő: 2020. szeptember 30.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

19/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Mártz János elnököt, hogy a „Tschip” Szigetcsépi Hagyományörző Énekkarral kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Szerződést.

Felelős: Mártz János elnök
 Határidő: 2020. szeptember 30.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

20/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Märtz János elnököt, hogy a „Überraschung” Szigetcsépi Tánccsoporttal kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Szerződést.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: 2020. szeptember 30.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

21/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Märtz János elnököt, hogy a Szigetcsépi Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolával kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Szerződést.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: 2020. szeptember 30.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

22/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Märtz János elnököt, hogy a szigetcsépi Német Nemzetiségi Iskolai Tánccsoporttal kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Szerződést.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: 2020. szeptember 30.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

23/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza Märtz János elnököt, hogy a Szivárvány-Szigetcsép Nyugdíjas Klubbal kösse meg a melléklet szerinti tartalmú Együttműködési Szerződést.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: 2020. szeptember 30.

- 4.) NNÖ 2020. évi költségvetésének II. számú módosítása (4. sz. melléklet)
Előadó: Märtz János NNÖ elnök

Märtz János elnök kéri a képviselőket, hogy a mellékletben foglaltak alapján kézfelemeléssel döntsenek a 2020. évi költségvetés II. számú módosításának elfogadását illetően.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

24/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

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

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: azonnal

- 5.) Ellenőrzési jelentés a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzatnál végzett 2018. évi kincstári utóellenőrzésről (5. sz. melléklet)

Märtz János elnök kéri, hozzák meg határozatukat a melléklet szerinti ellenőrzési jelentés megismerését és tudomásul vételét illetően.

Szavazásban résztvevők száma: 5 fő.

A képviselő testület egyhangú, 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

25/2020. (IX. 11.) NNÖ KT. számú határozat

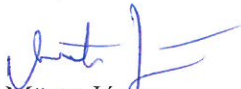
A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és tudomásul veszi a Magyar Államkincstárnak a Szigetcsépi Német Nemzetiségi

Önkormányzatnál végzett, 2018. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének utóellenőrzéséről szóló, melléklet szerinti ellenőrzési jelentését.

Felelős: Märtz János elnök
Határidő: azonnal

Märtz János elnök megköszöni a megjelenést, az ülést bezárja.




Märtz János
elnök


Schleerné Szegedi Anna
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

2020. szeptember 11-én megtartott ülésén

Jelen vannak :

Märtz János József elnök

.....
.....

Kirchner Gyula képviselő

.....
.....

Lázár-Nonn Edit Mária képviselő

.....
.....

Schleerné Szegedi Anna képviselő

.....
.....

Tóthné Kriszt Judit képviselő

.....
.....

Tanácskozási joggal meghívottak :

Tóthné Kriszt Judit polgármester

.....
.....

Katona Éva jegyző

.....
.....

Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
képviselésében

.....
.....

Meghívottak :

Szigetcsépi Általános Iskola képviselésében

.....
.....

Záhonyi Hugóné Óvoda képviselésében

.....
.....

Überraschung táncsoport képviselője

.....
.....

Tschip énekkar képviselője

.....
.....

Szigetcsép-Szivárvány Nyugdíjas Klub képviselője

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
E L N Ö K E

2317 Szigetcsép, Szabadság u. 2.

MEGHÍVÓ

Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2020. szeptember 11-én (pénteken) 8:00 órai kezdettel

Testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Szigetcsép, Szabadság u. 2.

Tervezett napirendi pontok:

- 1.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi működéséről
Előadó: Márzt János NNÖ elnök
- 2.) 2020. II.félévi programok egyeztetése
Előadó: Márzt János NNÖ elnök
- 3.) Beszámoló együttműködési megállapodásokról
Előadó: Márzt János NNÖ elnök
- 4.) NNÖ 2020. évi költségvetésének II. számú módosítása
Előadó: Márzt János NNÖ elnök
- 5.) Ellenőrzési jelentés a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzatnál
végzett 2018. évi kincstári utóellenőrzésről
Előadó: Márzt János NNÖ elnök
- 6.) Egyebek

Megjelenésére feltétlenül számítok.

Szigetcsép, 2020. szeptember 06.



[Handwritten signature]
Márzt János
elnök

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (Njtv.) ide vonatkozó rendelkezései, a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat hatályos Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint az Észak-Magyarországi Német Önkormányzatok Szövetsége, Egyesület hatályos Alapszabálya alapján a

SZIGETCSÉPI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

(SZÉKHELY: 2317 SZIGETCSÉP SZABADSÁG U. 67.; TÖRVÉNYES KÉPVISELŐ: MÁRTZ JÁNOS JÓZSEF),

és az

ÉSZAK-MAGYARORSZÁGI NÉMET ÖNKORMÁNYZATOK SZÖVETSÉGE, EGYESÜLET - TOVÁBBIAKBAN ÉMNÖSZ

(SZÉKHELY: 2040 BUDAÖRS, LILIOM UTCA 15.; TÖRVÉNYES KÉPVISELŐ: RITTER IMRE ELNÖK),

mint megállapodó felek az alábbi együttműködési megállapodást kötik:

1. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat megerősíti tagságát az ÉMNÖSZ szervezetében.
2. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat az ÉMNÖSZ részére 2020. évre 40 000 Ft tagdíjat fizet.
3. Az évente megrendezésre kerülő ÉMNÖSZ közgyűlésen a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, vagy meghatalmazással megbízott személye egy szavazati joggal rendelkezik.
4. A megállapodó felek kölcsönösen informálják egymást tevékenységükről, rendezvényeikről, eredményeikről.
5. Az ÉMNÖSZ rendszeresen elküldi e-mailben hírleveleit, mely a német nemzetiséggel kapcsolatos híreket, információkat tartalmazza. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat a kapott információkat továbbítja a helyi német közösség tagjainak, a civil szervezetek vezetőinek és a nemzetiségi oktatási intézmények német munkaközösségeinek. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke tájékoztatja az ÉMNÖSZ-t a helybeli német nemzetiséget érintő hírekről, eseményekről, rendezvényekről.
6. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat elismeri az ÉMNÖSZ hatályos Alapszabályában ismertetett és képviselt célokat, azok megvalósításáért együtt cselekszik és lép fel.
7. A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat az ÉMNÖSZ rendezvényein – lehetőségei szerint – képviselteti magát és azok megvalósításában szükség szerint részt vállal.
8. Az ÉMNÖSZ a Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényein – lehetőségei szerint – képviselteti magát és a közös programok megvalósításában részt vállal.
9. Az együttműködési megállapodást a megállapodó felek törvényes képviselői írják alá, érvényessége 1 év.

Szigetcsép, 2020.09.11.

.....
**Szigetcsépi Német
Nemzetiségi Önkormányzat**
Mártz János József elnök

.....
**Észak-Magyarországi Német
Önkormányzatok Szövetsége, Egyesület**
Ritter Imre elnök

P.H.

P.H.

Együttműködési Szerződés

Mely létrejött egyrészről: a

Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2317 Szigetcsép, Szabadság utca 67.

Képviseli: Márzt János elnök

Másrészről: a

.....

.....

Képviseli:

Az együttműködési szerződést aláíró szervezetek vezetői a következőkben állapodtak meg:

1.) A *Szervezetek* vezetősége és tagsága saját elhatározásukból baráti, kulturális együttműködési kapcsolatot létesítenek egymással és kölcsönösen támogatják egymást a következő területeken:

- egymás munkájának, tevékenységének megismerése
- hagyományok, tradíciók ápolása, őrzése, átadása a fiatalságnak
- kulturális kapcsolatok létesítése, szélesítése
- közös rendezvények és találkozók szervezése
- egymás segítése
- tapasztalatok, vélemények rendszeres cseréje

2.) Az együttműködési szerződést a *Szervezetek* az aláírás napjától határozatlan időre kötik.

3.) Az együttműködési szerződés 3 eredeti példányban készült.

**Szigetcsépi Német Nemzetiségi
Önkormányzat**

.....

.....

.....

*Märzt János
elnök*

.....

.....

.....

Szigetcsép, 2020. szeptember

A Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2020. II. sz. költségvetés módosítása

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
<u>Bevételek</u>		
nyitó egyenleg	1 000 213	1 000 213
Működési támogatás államháztartáson belülről:	1 040 000	1 040 000
Önkormányzati működési támogatás 2019 elmaradt	400 000	400 000
Önkormányzat működési támogatás 2020. évi	800 000	800 000
Elnyert pályázat	2 000 000	2 000 000
Egyéb működési bevételek	0	3 004
Összesen	5 240 213	5 243 217
 <u>Kiadások</u>		
üzemeltetési anyagokon	1 261 395	1 224 399
vásárolt élelmezés	393 000	393 000
egyéb szolgáltatások (rendezvény, zene, buszktg.)	1 446 132	1 446 132
kiküldetések kiadásai	480 000	480 000
előzetesen felszámított áfa	803 000	803 000
Dologi kiadások	0	40 000
egyéb tárgyi eszköz beszerzés (népviseleti ruha stb.)	674 555	674 555
tárgyi eszköz áfa	182 131	182 131
összesen	5 240 213	5 243 217

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

ÖPSZEF/1024-9/2020. iktatószámú levél 1. melléklete
Ellenőrzés száma: 321./2018/UTÓ

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének **utóellenőrzéséről**

TARTALOM

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

I. AZ UTÓELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv	PIR törzsszám
Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat	669568

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 Német Nemzetiségi Önkormányzat	Katona Éva jegyző	Märtz János József elnök	

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktató-száma
Pál Ferenc vizsgálatvezető	2019. április 6.	2020. június 30.	ÖPSZEF/1024-1/2020.
Szabó Ildikó ellenőr	2019. április 6.	2020. 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat),
- Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület),
- Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (a továbbiakban: Elnök),
- az Áht. 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 ellenőrzött időszakban hatályos Számviteli politika (a továbbiakban: Számviteli politika),
- 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, nemzetiségi önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan).

Ellenőrzés tárgya:

A 2018. éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan elkészített HIFEH/307-5. /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,
- „okafogyottá” 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/307-5. /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 NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Ellenőrzött szerv megnevezése: Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Törzsszám: 669568

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		
Belső kontrollrendszer értékelése alapján					
1.	Vállalt feladat: 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. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. Végrehajtásért felelős: elnök	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 idősebb	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
2.	Vállalt feladat: Az Elnök intézkedjen, hogy az Együttműködési megállapodásban rögzítések az Njt. 80. § (4) bekezdésben foglaltakat, mely szerint a jegyző vegyen részt a Nemzetiségi Önkormányzat testületi ülésein. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. Végrehajtásért felelős: jegyző	megtörtént	határidőn túl megtörtént		2019. november 19-étől hatályos Együttműködési megállapodás került fel-töltésre a KEP-re.
3.	Vállalt feladat: 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. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. azt követően folyamatos Végrehajtásért felelős: jegyző	nem történt meg			Megjegyzés*
*A feltöltött Számviteli politika a Hivatal tevékenységét mutatja be, s nem tér ki a Nemzetiségi Önkormányzatra jellemző szabályokra, előírásokra és mód-szerekre. 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 időszerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
4.	Vállalt feladat: 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. Végrehajtásának határideje: - Végrehajtásért felelős: jegyző	nem történt meg			A szabályzat módosítását a jegyző kiadományozta. Felhívom figyelmét, hogy a pénzkezelési szabályzat elkészítéséért, módosításáért az Áhsz. 31. § (1) bekezdése szerinti személyek felelősek.
5.	Vállalt feladat: 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. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. azt követően folyamatos Végrehajtásért felelős: jegyző	nem történt meg			A szabályzat módosítását a jegyző kiadományozta. Felhívom figyelmét, hogy az Ávr. rendelkezései szerint a szabályzatot a 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 idősebb	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
6.	Vállalt feladat: 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. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. Végrehajtásért felelős: jegyző	részben történt meg	határidőre megtörtént		Megjegyzés*
* Az E V 3 és E V 4 azonosítóval ellátott mintatételek esetében az utalványrendelet nyomtatásának dátuma, melyen az utalványozó aláírt, későbbi, mint az utalványozó aláírásának keletzése, ennek okán a bevételt és kiadást nem utalványozás alapján rendelték el, mert az Ávr. 59. § (3) g) pontjában előírt aláírás nem történhetett annak keletzésekor. Felhívom figyelmét, hogy bevételi előirányzatok javára bevételt elszámolni és kiadási előirányzatok terhére kifizetést elrendelni – a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel – utalványozás alapján lehet [Áht. 38. § (1)]. • Kétszer igazolták a teljesítést az EV4 minta esetében (2019. június 1-jén és 2019. június 11-én), melyet egy alkalommal szükséges igazolni az Ávr. előírásainak figyelembe vételével. • Az EV4-es minta esetében nem történt pénzügyi ellenjegyzés, illetve a szerződés nem került feltöltésre a Kep-re. Felhívom 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.					
7.	Vállalt feladat: Az Elnök intézkedjen, hogy az az Info tv. 33. § (1) bekezdésében és a Közhírdő adatok megismerésére irányuló kérelmek	megtörtént	határidőre megtörtént		

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 időszzerű	határidőre megtörtént/ határidőn túl megtörtént/ nem releváns		
	intézésnek és a kötelezően közzeendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzatában foglaltak szerint közérdekű adatok internetes honlapon közzétételre kerüljenek. Végrehajtásának határideje: - Végrehajtásért felelős: jegyző				
A könyvvizetési és adatszolgáltatási kötelezettség értékelése alapján					
8.	Vállalt feladat: Az Elnök intézkedjen, hogy az előirányzatok nyilvántartása tartalmazza az Áhsz. 14. melléklet I. pontjában foglalt tartalmi elemeket. Végrehajtásának határideje: 2019. június 30. azt követően folyamatos Végrehajtásért felelős: pénzügyi főmunkatárs	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. melléklet: Teljességi nyilatkozat

Készült: 2 példányban.

Kapják:

1. példány: Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat, Mártz János 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 É
Katona Éva
jegyző



Märtz János József
Märtz János József
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 Német Nemzetiségi Önkormányzat,

cím: 2317 Szigetcsép, Szabadság utca 2.,

PIR törzsszám: 669568,

képviselőtében alulírott **Märtz János József elnök,**

mint ellenőrzött szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Magyar Államkincstár ÖPSZEF Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály részére a 321./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 11.



Märtz János József
elnök

