

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Elnökétől

## MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2021. november 17-én 14:00 órai kezdettel**

ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Füzérradvány Polgármesteri Hivatal

### Napirend:

- 1.) Elnökhelyettes tisztségéről történő lemondásának megtárgyalása  
Előadó: elnök, jegyző
- 2.) Egyéb indítványok, javaslatok

Kérem , hogy az ülésen részt venni szíveskedjen.

Füzérradvány, 2021. 11.12.

Tisztelettel

The seal is circular with the text 'Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat' around the perimeter. In the center, there is a stylized figure of a person.

Gulyás Attila sk.  
elnök

## Jelenléti ív

### Füzérradvány Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. november 11-ei üléséről

S.szám	Név	Aláírás
1.	Gulyás Attila	elnök 
2.	Dandás Zsolt	elnökhelyettes .....
3.	Suták Miklós	képviselő 
	Dr. Béneyei Norbert	jegyző 
	Kiss Nándor Attila	alpolgármester .....
	Makula Ferencné	jkv.vezető 

Szám: FR/847-2/2021

Jegyzőkönyv

Készült Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. november 17-én 15.00 órától Kovácsvágás Polgármesteri Hivatalban megtartott ülésén.

Jelen vannak:	Gulyás Attila	elnök
	Suták Miklós	képviselő
	Dr. Béneyi Norbert	jegyző
	Makula Ferencné	jkv. vezető

Távol maradt Dandás Zsolt elnökhelyettes.

Gulyás Attila elnök köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mivel azon a képviselők közül 2 fő jelen van. Javasolja a napirendi pontokat az alábbiak szerint elfogadni.

Napirendi pontok:

- 1.) Elnökhelyettes tisztségéről történő lemondásának megtárgyalása, elnökhelyettes megválasztása  
Előadó: elnök
- 2.) Egyéb indítványok, javaslat

Képviselő-testület a napirendi pontokat egyhangúlag elfogadja

**A napirend első pontja:** Elnökhelyettes tisztségéről történő lemondásának megtárgyalása, elnökhelyettes megválasztása

Gulyás Attila elnök elmondja, hogy Dandás Zsolt elnökhelyettes elköltözött a községből, Budapest mellé, az elmúlt napokban volt itthon és írásban lemondott a mai nappal elnökhelyettesi tisztségéről annak érdekében, hogy az önkormányzat megfelelő működése az ő távollétében is biztosított legyen. Képviselői mandátumáról nem mondott le, azt megtartja. Kéri, hogy fogadják el lemondását.

Képviselő-testület a javaslatot 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadja és következő határozatot hozza:

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
8/2021. (XI.17.) határozata:

Tárgy: Dandás Zsolt elnökhelyettesi tisztségéről történő lemondásának elfogadása

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Dandás Zsolt korábbi elnökhelyettes által írásban benyújtott elnökhelyettesi tisztségéről történő lemondását a nemzetiségi jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. tv. 102. § (1) bekezdés g) pontja alapján a mai nappal elfogadja. Dandás Zsolt képviselői mandátuma megmarad.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy új elnökhelyettest kell választani a testület tagjai közül, mivel csak ketten vannak jelen ez csak úgy lehetséges, ha a képviselő nem jelenti be érintettségét és ő maga is szavaz. Kéri az elnököt tegyen javaslatot az elnökhelyettes személyére.

Gulyás Attila elnök javasolja elnökhelyettesnek Suták Miklós képviselőt megválasztani.

Dr. Bényei Norbert jegyző kérdezi, hogy elfogadja-e a jelölést Suták Miklós és kéri-e zárt szavazás megtartását.

Suták Miklós képviselő elmondja, hogy elfogadja a jelölést és nem kéri zárt szavazás megtartását.

Gulyás Attila elnök kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy a nemzetiségi önkormányzat elnökhelyettese a mai naptól Suták Miklós legyen az kézfelemeléssel szavazzon.

Képviselő-testület a javaslatot 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadja és következő határozatot hozza:

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
9/2021. (XI.17.) határozata:

-----  
Tárgy: Elnökhelyettes megválasztása

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, 2021. november 17. napjától a nemzetiségiek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. tv. 105 §. (1) bekezdése alapján nemzetiségi önkormányzat elnökhelyettesének Suták Miklóst választja.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

#### **A napirend második pontja: Egyéb indítványok, javaslatok**

Suták Miklós elnökhelyettes elmondja, hogy az Aradi utca több helyen járhatatlan a kátyúk miatt, kéri, hogy az önkormányzat pályázzon az út felújítására, de legalább a kátyúzására. Szeretné továbbá kérni, hogy ne hagyják a fiatalokat elköltözni a községből, teremtsen meg az önkormányzat a lehetőségét, hogy helyben építkezzenek, 3-4 építési telket kellene kialakítani, ahová a családtámogatási formákat igénybe véve tudnának építkezni.

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy minden önkormányzatnak el kell készítenie az új településrendezési tervét 2023 végéig, annak elkészítésekor lehet kijelölni területeket, ahová építkezni lehet majd. A mai építőanyag árak mellett nem biztos, hogy megéri építkezni, mivel 20-30 millió alatt nem lehet felépíteni egy kis házat sem.

Gulyás Attila elnök elmondja, hogy szociális bérlakásokat kellene kialakítani, ott van a Galéria épülete, amit igazából senki sem használ, abból lehetne 2 lakást is kialakítani. Sokan a szociális tűzifát sem tudják igénybe venni, mert egy lakásban több generáció is él, és azt mondta a polgármester, hogy egy lakáshoz csak egyszer jár a tűzifa. Véleménye szerint nem a rászorulóknak kapják a szociális tűzifát.

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy a támogatás igénybevételét szabályozó rendelet szerint egy lakcímre egyszer állapítható meg szociális tűzifa támogatás, függetlenül attól, hogy hányan laknak a lakásban. A jövedelemhatárt a képviselő-testület igyekezett úgy meghatározni, hogy azok is megkaphassák, akik nem csak segélyből élnek, hanem elmennek dolgozni különböző munkahelyekre.

Sokszor előfordul, hogy a nem bejelentett munkahellyel rendelkezők több jövedelemből élnek, mint akik bejelentett munkahelyen dolgoznak. Emiatt is nehéz igazságot tenni. Az egyedülállóknál sem magas a 156.000,-Ft jövedelemhatár, ez még mindig a létminimum alatt van.

Suták Miklós elnökhelyettes elmondja, hogy a közmunkásoknak nincs melegedő helyiség és nem kapnak védőitalt.

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy ő úgy tudja van kialakítva melegedő, csak nem használják, de ezzel és a védőitallal kapcsolatban jelezni fog a polgármesternek.

Suták Miklós elnökhelyettes elmondja, hogy az Aradi utcán a szántóföldre járó traktor betemette az árkot, így a víz az úton folyik, ez is rongálja az utat. Fel kellene szólítani a gazdálkodót, hogy állítsa helyre a vízlevezető árkot.

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy utána fognak járni kié a terület és felszólítják.

Gulyás Attila elnök kérdezi, hogy a falugondnoki állás pályázat hogyan lesz kiírva, kik pályázhatnak majd rá? Ki fogja elbírálni?

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy a testület rövid időn belül ki fogja írni a pályázatot, nyilvánosságra lesz hozva, majd a testület dönti el milyen feltételeket határoz meg és meddig lehet majd benyújtani.

Gulyás Attila elnök elmondja, hogy a Füzérradványi Polgárőr Egyesület megkereste őket, hogy a községben a Kossuth utcán kialakítandó kis játszótér megépítését támogassák. Javasolja, hogy 40.000,- Ft értékben vásároljanak faanyagot a játszótéri eszközök építéséhez.

Képviselő-testület a javaslatot 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadja és a következő határozatot hozza:

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
10/2021. (XI.17.) határozata:

-----  
Tárgy: Játszótér építés támogatása

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Füzérradványi Polgárőr Egyesület kezdeményezésében a Kossuth Lajos utcán kialakítandó játszótér építéséhez hozzájárul úgy, hogy 40.000,-Ft értékben vásárolnak faanyagot.

Felelős: elnök

Határidő: 2021.11.30.

Dr. Bényei Norbert jegyző elmondja, hogy a belső ellenőr megküldte a 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet, melyet el kell fogadnia a képviselő-testületnek. 2022. augusztusban történik majd a szabályszerűségi ellenőrzés. Javasolja az ellenőrzési terv elfogadását.

Képviselő-testület a javaslatot 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadja és a következő határozatot hozza:

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
11/2021. (XI.17.) határozata:

Tárgy: 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Füzerradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2022. évi belső ellenőrzési tervet a jegyzőkönyv melléklete szerint jóváhagyja.

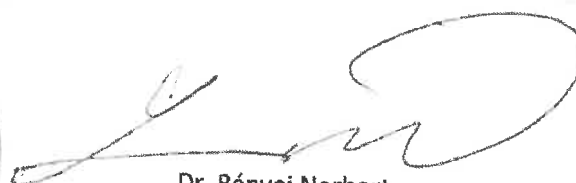
Felelős: elnök

Határidő: 2021. 12.31.

Gulyás Attila elnök egyéb napirendi pont nem lévén megköszöni a részvételt, és bezárja az ülést.

  
Gulyás Attila  
elnök



  
Dr. Bényei Norbert  
jegyző

Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat  
3993 Füzérradvány, Táncsics Mihály út 11.

## 2022. évi belső ellenőrzési terv

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt  
belső ellenőr  
reg.szám: 5112042

## 2022. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Az éves ellenőrzési terv elkészítését a Bkr. 31. §-a írja elő, mely értelmében a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban a belső ellenőrzési vezető összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A tervnek a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon kell alapulnia. A magas kockázatúnak minősített területekre kiemelt figyelmet kell fordítani és a legrövidebb időn belül ellenőrizni kell. Az éves ellenőrzési terv elkészítésénél az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató előírásaira figyelemmel kell lenni.

A Bkr. 31. § (4) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát,
- c) az ellenőrzések célját,
- d) az ellenőrizendő időszakot,
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- f) az ellenőrzések típusát,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését,
- i) a tanácsadó tevékenységekre tervezett kapacitást,
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,
- k) a képzésekre tervezett kapacitást,
- l) az egyéb tevékenységeket.

Az éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével lehet módosítani. Tanácsadói tevékenységet és soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vagy a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni a betervezett időkeret terhére.

Az éves ellenőrzési tervet a képviselő- testületeknek december 31-ig jóvá kell hagynia.

### **Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása**

A tervezés előkészítése során a következő lépések, feladatok kerültek elvégzésre:

#### a) külső és belső kontrollkörnyezet elemzése

Mindez a jogszabályi változásokat a belső szervezeti változásokat és a belső eljárások, folyamatok változásának elemzését jelentette. Jelentős jogszabályi változás nem történt az államháztartási számvitel területén. Szervezeti változások nem történtek 2021. évben.

#### b) folyamatok azonosítása

A folyamatok azonosítása a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásainak megfelelően a stratégiai tervben leírtak szerint megtörtént.

#### c) a szervezet célkitűzései, belső ellenőrzés célkitűzései

A szervezetek és a belső ellenőrzés hosszú távú célkitűzései a stratégiai terv 1. pontjában található. Az önkormányzatok rövid távú célja az előírt feladatok megvalósítása, a működési költségek csökkentése, kintlévőségek hatékonyabb beszedése és a megfelelő szabályozottság biztosítása. A belső ellenőrzés az önkormányzatok célkitűzésnek megvalósításához járul hozzá, az elemzései segítségével a folyamatok működéséről visszajelzést ad a vezetőség részére.



#### d) vezetői elvárások a belső ellenőrzéstől

A vezetői elvárások megismerése a belső ellenőrzési kézikönyv (továbbiakban: BEK) iratmintája alapján információgyűjtés keretében és szóbeli megbeszélések alapján fogalmazódott meg.

Az ellenőrzési fókusz kialakítása a szervezeti célkitűzések és vezetői elvárások figyelembe vételével történt. Az előkészítő lépéseket követően megtörtént a kockázatelemzés, mely keretében azonosításra, elemzésre és rangsorolásra kerültek a szervezet folyamataiban és főbb szervezeti egységeinél létező kockázatok. A kockázat elemzésről a stratégiai terv részletesen rendelkezik.

A kockázatelemzés a BEK mellékletében található kockázatelemzési modell segítségével történt.

A magas kockázatú folyamatok figyelembe vételre kerültek az éves terv összeállításánál.

#### **A tervezett ellenőrzések tárgya, célja, időszaka, kapacitása, típusa, az ellenőrzés ütemezése, az ellenőrzött szerv megnevezése, a tanácsadó tevékenység, soron kívüli ellenőrzés és egyéb tevékenység tervezett kapacitása**

A 2022. évre tervezett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés célja, módszerei, az ellenőrzési időszak, az azonosított kockázati tényezők, az ellenőrzés típusa, az ellenőrzött szerv/szervezeti egység megnevezése, az ellenőrzés tervezett ütemezése és az ellenőrzésre fordítandó kapacitás meghatározása a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott Útmutató alapján készített formában, az 1. számú mellékletben kerül bemutatásra.

Az elvégzendő ellenőrzések tervezésénél figyelembe vételre kerültek a stratégiai ellenőrzési tervben szereplő, az éves terv összeállításához ajánlott tényezők is.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás felmérését és a létszámgazdálkodást a 2-4. számú mellékletek tartalmazzák.

A soron kívüli az ellenőrzés, melynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre. A belső ellenőr szabad kapacitást biztosít az esetleges soron kívüli ellenőrzés lefolytatásához.

Ezen kívül utóellenőrzés kezdeményezése is lehetséges. Utóellenőrzést a belső ellenőr és a jegyző kezdeményezhet, amennyiben az ellenőrzött egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtásáról határidőben nem számol be.

A tanácsadói tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értékű eredményező szolgáltatás, melynek jellegét és hatókörét a belső ellenőr és a jegyző a megbízáskor közösen határozza meg.

A kötelező „ÁBPE-II.” szakmai továbbképzés 2022. évben esedékes, emellett egyéb szakmai előadásokon való részvétel ajánlott. A képzés keretében történik a belső ellenőr önképzése is, mely a jogszabályok, belső szabályzatok, vezetői döntések megismerésén, követésén, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók átvételén túl, egyéb szakmai anyagok, ajánlások interneten történő keresését (pl. ÁSZ jelentések megismerése) is magába foglalja.

#### További tevékenységek a belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátására vonatkozóan:

- éves terv összeállítása kockázatelemzés alapján, szükség esetén a stratégiai terv felülvizsgálata
- éves ellenőrzési jelentés elkészítése
- a belső ellenőrzési kézikönyv szükség szerinti felülvizsgálata
- belső ellenőrzések nyilvántartása - intézkedések nyomon követése
- ellenőrzési jelentések technikai feladatai (pl. megbízólevél készítése, ellenőrzési program összeállítása, jelentéstervezetek egyeztetése, megküldése)

Kovácsvágás, 2021. november 8.

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt  
belső ellenőr

Jóváhagyta:

dr. Bényei Norbert  
jegyző

**Kockázati térkép**  
**2022. év**  
**Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat**

szervezetre gyakorolt hatás		1 5	
		2 7	
		3 6 8 9	
alacsony	4 10		
		alacsony	magas
		bekövetkezés valószínűsége	

**Feltárt kockázatok rangsora:**

1. 7. Vezetőség aggályai
2. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
3. 1. Bevételszintek/költségszintek
4. 2. Informatikai támogatottság
5. 3. Szabályozottság összetettsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 8. Képzettség és tapasztalat
8. 9. Tévedés valószínűsége
9. 4. Változás / átszervezés
10. 10. Előző ellenőrzéstől eltelt idő

**Kovácsvágás, 2021. november 8.**

## FÜZÉRRADVÁNY CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

### 2022. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Srsz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
1.	Éves költségvetési beszámoló szabályszerűségi ellenőrzése	<p><b>Célja:</b> a gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása</p> <p><b>Módszere:</b> tételcs, egyes esetekben szúrópróbaszerű</p> <p><b>Időszak:</b> 2020-2021. év</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- szabályozás összetettsége</li> <li>- vezetőség aggályai</li> <li>- pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége</li> <li>- tévedés valószínűsége</li> </ul>	szabályszerűségi ellenőrzés	<b>Füzérradvány Cigány Nemzetiségi Önkormányzat</b>	<b>2022. augusztus hó</b>	2 ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)

Kovácsvágás, 2021. november 8.

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt  
belső ellenőr

Jóváhagyta:

dr. Bényei Norbert  
jegyző