



**UKK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**
8347 Ukk, Kossuth utca 39. Tel: 06/87 321-269

Szám: KOH/453-13/2021.

**Ukk Község Önkormányzata
Képviselő-testületének**

2021. december 02. napon megtartott

nyilvános üléséről

j e g y z ő k ö n y v

Rendeletek: 9.

Határozatok: 72. – 77.

Szám: KOH/453-13/2021.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. december 02. napon (csütörtök) 16 óra 50 perckor megtartott nyilvános üléséről.

Ülés helye: Ukk Község Önkormányzata, Tárgyaló terem
8347 Ukk, Kossuth utca 39.

<u>Jelen vannak:</u>	Torsa Gergely	polgármester
	Márkus Letícia	képviselő
	Németh László	képviselő

<u>Távolmaradását bejelentette:</u>	Lepsényi Erzsébet	alpolgármester
	Osváth Anita	képviselő

<u>Tanácskozási joggal meghívott:</u>	Bencze Gyöngyi	jegyző
--	----------------	--------

<u>Jegyzőkönyv vezető:</u>	Busa Beáta	jegyzőkönyvvezető
-----------------------------------	------------	-------------------

A lakosság köréből nem jelent meg senki.

Torsa Gergely polgármester: A polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az 5 fő képviselő-testületi tagból 3 fő jelen van. Ezt követően megállapította, hogy a képviselő-testület ülése határozatképes. Jegyzőkönyv vezetésére felkérte Busa Beáta hivatali dolgozót.

Az ülést megnyitotta, majd ismertette a napirendi javaslatot.

Napirendi javaslat:

1./ Horváth Ferenc Ukk Község Önkormányzat alkalmazásában álló falugondnok jutalmazása.

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

2./ Baki Viktória Ukk Község Önkormányzat alkalmazásában álló közművelődési szakember továbbfoglalkoztatása.

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

3./ Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021. (XII. 3.) önkormányzati rendelete a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 5/2020. (XII. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

4./ Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi belső ellenőrzési terve

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

5./ 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása és intézkedési terve

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

Torsa Gergely polgármester: Megkérdezte, van-e valakinek a napirendre módosító, vagy kiegészítő indítványa.

Mivel hozzászólás, kiegészítés nem volt

A polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

72/2021. (12.02.) önkormányzati határozat:

Ukk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a meghívó szerint a polgármester által beterjesztett, 2021. december 02-i képviselő-testületi ülés napirendjét elfogadta.

Határidő: Azonnal!

Felelős: Torsa Gergely polgármester

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA:

1./ Horváth Ferenc Ukk Község Önkormányzat alkalmazásában álló falugondnok jutalmazása.

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

(Szóbeli előterjesztés.)

Torsa Gergely polgármester: Elmondja, hogy Horváth Ferenc Ukk Község Önkormányzatának falugondnoka nem csak a saját feladatait látja el, hanem nagyon sokat segít az Önkormányzat egyéb munkálataiban. Egész évben kiválóan látta el, oldotta meg a rá bízott feladatokat. Javasolja, hogy 1 havi bruttó bérének megfelelő jutalomban részesüljön.

Felkéri a Képviselő-testület tagjait, aki egyetért kézfenn tartással fogadja el.

Kéri az elhangzottak szerint a napirendi javaslat elfogadását.

A Polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

73/2021. (12.02.) önkormányzati határozat:

Ukk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy egyet ért a polgármester javaslatával, mely szerint Horváth Ferenc ukki falugondnok részére 2021. évben végzett munkájáért, egy havi bruttó bérének megfelelő jutalomban részesüljön.

Felhatalmazzák a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: Azonnal!

Felelős: Torsa Gergely polgármester

2./ Baki Viktória Ukk Község Önkormányzat alkalmazásában álló közművelődési szakember továbbfoglalkoztatása.

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

(Szóbeli előterjesztés.)

Torsa Gergely polgármester: Elmondja, hogy a jelenlegi közművelődési szakemberrel, Baki Viktóriával 6 hónapig tervez együtt dolgozni. Szeretne olyan személyt alkalmazni, aki ellátja teendőit és aktívabban veszi ki a részét a rendezvények szervezésében.

Bencze Gyöngyi jegyző: Elmondja, hogy a normatíva szerint a következő költségvetési év végéig kell alkalmazni a közművelődési szakembert. Mindenképpen szakképzett személy szükséges a pozíció betöltésére. A Közművelődési Intézettel kötött megállapodás alapján a kötelező továbbfoglalkoztatás december 1. napjától 6 hónap.

Torsa Gergely polgármester: Köszöni a kiegészítést. Aki egyetért, Baki Viktória 6 továbbfoglalkoztatásával, kézfenn tartással szavazzon.

Kéri az elhangzottak szerint a napirendi javaslat elfogadását.

A Polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

74/2021. (12.02.) önkormányzati határozat:

Ukk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy egyet ért Baki Viktória (született Erős Viktória) közművelődési szakember továbbfoglalkoztatásával 2021. december 1. napjával, részmunkaidőben – heti 20 órában, 6 hónap határozott időtartamban.

Felhatalmazzák a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: Azonnal!

Felelős: Torsa Gergely polgármester

3./ Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021. (XII. 3.) önkormányzati rendelete a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 5/2020. (XII. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

(Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Torsa Gergely polgármester: A jelenleg hatályos közművelődési rendeletüket szükséges módosítani, a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM (a továbbiakban: Jszer.) rendelkezéseinek való megfelelés miatt indokolt.

Kérdezi a képviselő-testületet, hogy van-e javaslatuk, észrevételük.

Kéri az elhangzottak szerint a napirendi javaslat elfogadását, a rendelet megalkotását.

A Polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő rendeletet alkotta:

Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021. (XII. 3.) önkormányzati rendelete
a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló
5/2020. (XII. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

(Rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

4./ Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi belső ellenőrzési terve
Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Torsa Gergely polgármester: Átadja a szót Bencze Gyöngyi jegyzőnek.

Bencze Gyöngyi jegyző: Elmondja, hogy a belső ellenőrzésnél a célt meg kell határozni. Minden évben előkerül a jövő évi belső ellenőrzési terv, illetve az előző évben elhatározott belső ellenőrzési terv mentén végrehajtott ellenőrzésről készült jegyzőkönyv és annak megállapításai, és ennek mentén egy intézkedési terv. Ebben az évben a mérleg alátámasztása volt a vizsgálat célja és azoknak a mérlegsoroknak a megfelelő dokumentáltsága és alátámasztottsága és ennek megfelelően az ehhez tartozó szabályozások, szabályzatok voltak. A szabályozottsággal függ össze, hogy van egy leltározási szabályzatuk, amelyben szigorúbb szabályokat fogadtak el a tavalyi évben, amikor a Magyar Államkincstár vizsgálata alapján az összes szabályzatukat meg kellett alkotni minden egyes költségvetési szervre külön-külön. Egy évben határozták meg akkor, hogy leltározni és ezt a szabályzatot szükséges módosítani úgy, hogy 3 évente, mert szigorúbban szabályozták magukat, mint ahogy a számviteli törvény ezt elvárja. Ezt tartalmazta az ellenőrzési jegyzőkönyv.

A hivatalnál is megvolt az ellenőrzés, itt is ugyanez a megállapítás, hogy a szabályzatot módosítani kell.

A jövő évi belső ellenőrzési terv a 2022. évi költségvetésben tervezett saját bevételek vizsgálata.

Tehát az önkormányzati bevételeket meg kell vizsgálni. A térítési díj, a használati díj is bevétel. Az adóhoz képest ez kis bevétel. Ezeknek az alakulását, rendszerét és a kedvezőtlen hatásait is kell vizsgálni.

Az állami normatíva adott, a felhasználási kööttsége adott. Az iparüzési adónál van megkötés, hogy nem használható másra, mint közösségi közlekedésre vagy szociális területre.

Torsa Gergely polgármester: Kérdezi, hogy van e bárkinek javaslata, kérdése?

Aki egyetért, kézfenn tartással fogadja el.

Kéri az elhangzottak szerint a napirendi javaslat elfogadását.

A Polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

75/2021. (12.02.) önkormányzati határozat:

Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2022. évi belső ellenőrzési terveket elfogadja, az alábbiak szerint:

1. Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2022. évi belső ellenőrzési tervet elfogadja, „Az önkormányzat saját bevételeinek vizsgálata” tárgykörben.
2. Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Gógánfai Tündérkert Óvoda 2022. évi belső ellenőrzési tervét „A Gógánfai Tündérkert Óvoda ÁSZ ellenőrzésére készített intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése” tárgykörben elfogadja.
3. Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testülete az MVÖSZT SZCSI 2022. évi belső ellenőrzési tervét „A Társulás térítési díj bevételeinek szabályozottsága és gyakorlata” tárgykörben elfogadja.

Felhatalmazzák a polgármestert és a jegyzőt, hogy belső ellenőrt a döntésről tájékoztassa.

Határidő: Azonnal!

Felelős: Torsa Gergely polgármester
Bencze Gyöngyi jegyző

5./ 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása és intézkedési terve

Előterjesztő: Torsa Gergely polgármester

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Torsa Gergely polgármester: Felkéri Bencze Gyöngyi jegyzőt, hogy ismertesse a belső ellenőrzésszervezet által lefolytatott vizsgálat megállapításait.

Bencze Gyöngyi jegyző: Két dolgot szeretne itt elmondani, az egyik az önkormányzat belső ellenőrzése, a másik a hivatal belső ellenőrzése. Mindkettőnél a téma a mérleg alátámasztások voltak leltárral. A leltárakat mindenképpen végre kell hajtani és csatolni kell a részletes analitikát. El kell végezni a mennyiségi leltárt. A leltárak gyakoriságát szigorúbban szabtuk meg magunknak. A számviteli törvény 3 évente szabja meg.

Ezt a szabályzatot is módosítanánk. Önkormányzati és hivatali szinten is.

Biztosítani kell a mérlegsorokban, ami itt nagyobb probléma, a 2018-as Magyar Államkincstár feltárta, hogy egyeznek a kateszterben lévő adatok a mérlegsorokban. Ez elég nagy probléma. Az intézkedési tervet pótolni kell.

Torsa Gergely polgármester: Kérdezi, hogy van e bárkinek javaslata, kérdése?

Aki egyetért, kézfenn tartással fogadja el.

Kéri az elhangzottak szerint a napirendi javaslat elfogadását.

A Polgármester által elrendelt szavazás során

Ukk Község Önkormányzatának képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

76/2021. (12.02.) önkormányzati határozat:

Ukk Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy az önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési beszámolóját az előterjesztés alapján elfogadja.

Ukk Község Önkormányzat Képviselő-testület az alábbi Intézkedési Tervet hagyja jóvá:

1. A mérleg alátámasztását szolgáló kimutatásokhoz készítsenek leltár nyomtatványt, melyet annak készítője és az ellenőr írjon alá.
2. A leltárban a főkönyvi számlák helyett lehetőleg a részletes analitikát (kimutatást) csatolják be.
3. A mérlegben szereplő leltárak pontos egyezőségét biztosítani kell minden egyes mérlegsorra vonatkozóan, különösen az ingatlanok és gépek esetében.
4. A tulajdon védelme érdekében végezzék el a mennyiségi leltárfelvételt.
5. A leltározási és leltárkészítési szabályzat II/3. pontjában a második bekezdését célszerű módosítani, mivel szigorúbb előírásokat tartalmaz a jogszabályban megfogalmazott elvárásnál, célszerű a két mennyiségi felvétellel történő leltározás közötti időszakot három évben megjelölni.

Felhatalmazzák a polgármestert és a jegyzőt a Belső ellenőrzést lefolytató ellenőrt tájékoztassa.

Határidő: Azonnal!

Felelős: Torsa Gergely polgármester
Bencze Gyöngyi jegyző

Torsa Gergely polgármester: Kéri, aki a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési jelentését és annak mentén az intézkedési tervet elfogadja, kézfeltartással szavazzon. Megállapítja a szavazás egyhangú. Kéri, hozzák meg határozatukat.

Mivel a napirenddel kapcsolatban kérdés, javaslat, vélemény nem hangzott el, a polgármester által elrendelt szavazás során

Torsa Gergely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

77/2021. (12. 02.) önkormányzati határozat:

UKK Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi belső ellenőrzési beszámolóját az előterjesztés alapján elfogadja.

A Képviselő-testület az alábbi intézkedési tervet hagyja jóvá:

1. A mérleg alátámasztását szolgáló kimutatásokhoz készítsenek leltár nyomtatványt, melyet annak készítője és az ellenőr írjon alá.
2. A leltárban a főkönyvi számlák helyett lehetőleg a részletes analitikát (kimutatást) csatolják be.
3. A tulajdon védelme érdekében végezzék el a mennyiségi leltárfelvételt.

4. A leltározási és leltárkészítési szabályzat II/3. pontjában a második bekezdését célszerű módosítani, mivel szigorúbb előírásokat tartalmaz a jogszabályban megfogalmazott elvárásnál, célszerű a két mennyiségi felvétellel történő leltározás közötti időszakot három évben megjelölni. Felhatalmazzák a jegyzőt a Belső ellenőrzést lefolytató ellenőrt tájékoztassa.

Határidő: Azonnal!

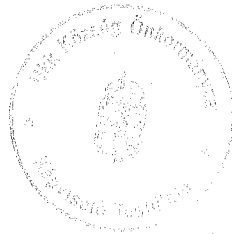
Felelős: Bencze Gyöngyi jegyző

Más felvetés, kérdés, javaslat nem hangzott el, ezért megköszönte a képviselő-testület tagjainak a részvételt és az aktív közreműködést.

A nyilvános képviselő-testületi ülést 17 óra 00 perckor befejezettnek nyilvánította.

kmf.


Torsa Gergely
polgármester




Bencze Gyöngyi
jegyző