

Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata  
9533 Nemesszalók, Rákóczi u. 15.

Szám: NSZ/173-5/2018.

## **J e g y z ő k ö n y v**

**Készült:** Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2018. december 5-én 18.15 órai kezdettel megtartott nyilvános üléséről.

### **Jelen vannak:**

Gombai Attila Zoltán elnök  
Ignác Péter nemzetiségi képviselő

Bedő Gábor köztisztviselő – a jegyző megbízásából

**Hiányzó:** nincs.

### **Gombai Attila Zoltán a nemzetiségi önkormányzat elnöke**

Megállapítja, hogy Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete határozatképes, mivel a 2 fő képviselőből 2 fő az ülésen megjelent. Köszönti a jelenlévőket, és az ülést megnyitja.

Emlékezteti a jelenlévőket, hogy a 4/2017.(I.23.) képviselő-testületi határozatban az ülések állandó jegyzőkönyv hitelesítőjének Ignác Pétert választották meg.

Ezt követően javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a meghívóban közölt napirendi pontot tárgyalják meg.

Szavazásra bocsátja az írásban kiküldött meghívó szerinti – következő - napirendi javaslat elfogadását:

1./ 2019. évi belsőellenőrzési terv

2./ Vegyes ügyek

Szavazásra bocsátja napirendi javaslat elfogadását:

A képviselő-testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja az ülés napirendjét.

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

### **1./ 2019. évi belsőellenőrzési terv**

**Előadó: Gombai Attila Zoltán elnök**

#### **Gombai Attila Zoltán a nemzetiségi önkormányzat elnöke**

Ismerteti a Nemzetiségi Önkormányzat 2019.évi belső ellenőrzési tervét. A belsőellenőrzési terv a jkv. melléklete.

Megkérdezi, hogy kíván-e hozzászólni valaki az elmondottakhoz, s megadja a szót.

Kérdés, hozzászólás nincs.

#### **Gombai Attila Zoltán a nemzetiségi önkormányzat elnöke**

Javasolja, hogy a szóbeli előterjesztés alapján fogadják el a Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi belsőellenőrzési tervét.

Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

#### **Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 7/2018. (XII. 05.) RNÖ határozat**

Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata a Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi belsőellenőrzési tervét az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

A Képviselő-testület utasítja az elnököt, hogy a belső ellenőrzés megvalósításáról gondoskodjon.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: Gombai Attila Zoltán elnök

### **4./ Vegyes ügyek**

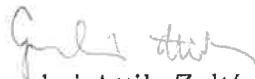
**Előadó: Gombai Attila Zoltán elnök**

Megköszöni a képviselők egész éves munkáját és mindnyájuknak kellemes ünnepeket és az önkormányzati munkához kitartást kívánt a jövő évre.

**Gombai Attila Zoltán a nemzetiségi önkormányzat elnöke**

Miután egyéb napirend nincs 18:25 órakor bezárja az ülést.

K. m. f.

  
Gombai Attila Zoltán  
elnök



  
Ignác Péter  
jegyzőkönyv-hitelesítő

Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata  
9533 Nemesszalók, Rákóczi u. 15.

## J E L E N L É T I Í V

### Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2018. 12. hó 5. napján 18.00 órai kezdettel  
megtartott nyilvános üléséről.

| s.sz. | név                  | tisztség  | aláírás                                                                            |
|-------|----------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | Gombai Attila Zoltán | elnök     |  |
| 2.    | Ignác Péter          | képviselő |  |

Meghívottak:

|    |            |                                                                                      |
|----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Bedő Gábor |  |
| 2. | .....      | .....                                                                                |
| 3. | .....      | .....                                                                                |

Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata  
9533 Nemesszalók, Rákóczi u. 15.

## MEGHÍVÓ

Tisztelt Képviselő Úr!

Értesítem, hogy Nemesszalók Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2018. december 5-én a 18:00 órakor kezdődő közmeghallgatást követően nyilvános testületi ülést tart.  
Az ülés helye: Nemesszalóki Közös Önkormányzati Hivatal Nemesszalók, Rákóczi u. 15.

N a p i r e n d:

1./ 2019. évi belsőellenőrzési terv

2./ Vegyes ügyek

Nemesszalók, 2018.11.20.



  
Gombai Attila Zoltán  
elnök

**.....NEMZETISÉGI (KISEBBSÉGI) ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV**

Az éves ellenőrzési terv tartalmi elemeit a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartási belső kontroll standardok és gyakorlati útmutató (NGM 2017. szeptember 18.) határozza meg.

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| <b>Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja</b> |
| Kockázatelemzés (lista, mátrix) 2018.                        |

| <b>Ellenőrzendő folyamatok és szervezettek</b> | <b>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)</b>                                                                                                                          | <b>Azonosított kockázati tényezők</b>                                                                                                 | <b>Az ellenőrzés típusa</b>              | <b>Az ellenőrzés ütemezése</b>                               | <b>Erőforrás szükségletek</b>                             |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>A 2018. évi beszámoló ellenőrzése</b>       | <p><b>Cél:</b> Szabályozottság, szabályszerűség ellenőrzése</p> <p><b>Tárgya:</b> Bank, pénztár, szabályzat</p> <p><b>Módszer:</b> Dokumentumokon alapuló helyszíni ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2018. 01. 01.-12. 31.</p> | <p>A közpénz hiányosan, vagy nem teljes körűen alátámasztott felhasználása</p> <p>Nem a helyi szabályzatnak megfelelő pénzkezelés</p> | Szabályszerűségi, és pénzügyi ellenőrzés | <p>2019. I. – III. hó</p> <p>Jelentés: 2019. április 30.</p> | <p>1 szakértői nap<br/>(1 vizsgálatvezető, 2 ellenőr)</p> |

|                                                              |  |  |  |                                               |         |                                                |
|--------------------------------------------------------------|--|--|--|-----------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|
|                                                              |  |  |  |                                               |         |                                                |
| <b>Tartalék időkeret</b>                                     |  |  |  |                                               |         |                                                |
| <b>Összefoglaló jelentés a 2019. évi belső ellenőrzésről</b> |  |  |  | Rendkívüli teljesítése                        | igények | 1 szakértői nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr) |
|                                                              |  |  |  | Kitűzött célok, a terv hatékony megvalósítása |         | 2019. év                                       |
|                                                              |  |  |  |                                               |         | 2020. január                                   |
|                                                              |  |  |  |                                               |         | 1 szakértői nap (Belső ellenőrzési vezető )    |

Kockázatelemzésünk alapján a legfontosabb cél a bevételek hatékony, és ellenőrizhető felhasználása. A beszámoló teljes körű vizsgálata több éve fix téma volt, ezért idén speciálisabb, de a törvényes működéshez szükséges feladatokra koncentráltunk.

A bizonylati fegyelem, folyamatba épített kontrollok ellenőrzésére, és a pénzeszközök szabályos felhasználásának vizsgálata során a pénztári, és banki bizonylatokat ellenőriztük, illetve a hozzájuk kapcsolódó kiegészítő dokumentációt.

A pénzkezelésen túl az önkormányzat által nyújtott támogatások ellenőrzése útján kívánjuk a szabályszerű gazdálkodást ellenőrizni.

Ellenőrzésink megállapításai alapján úgy véljük továbbra is, jól felmérhető és értékelhető, egy folyamatosan kiemelt kockázattal bíró terület, a megfelelően képzett, és megfelelő volumenű szakember gárda megléte.

Dátum: 2018. november 23.

Készítette: Kiss Mária belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Belső ellenőrzési vezető