

SZANK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

17/2010.

JEGYZŐKÖNYV
a képviselő-testület 2010. november 25-én
megtartott rendkívüli üléséről

Határozatok száma: 99-103.

TARTALOMJEGYZÉK

HATÁROZATOK:

<u>99/2010.(XI.25.) ÖH.</u> Hulladéklerakó részleges felülvizsgálati dokumentáció megrendeléséről	4. oldal
<u>100/2010.(XI.25.) ÖH.</u> ÁMK személyi juttatás többletigényéről	5. oldal
<u>101/2010.(XI.25.) ÖH.</u> Szanki Kisbíróról szóló határozat visszavonásáról	7. oldal
<u>102/2010.(XI.25.) ÖH.</u> Szanki Kisbíró időszaki lap további szerkesztéséről és kiadásáról	7. oldal
<u>103/2010.(XI.25.) ÖH.</u> A 2011-2015. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv és a 2011. évi ellenőrzési munkaterv jóváhagyása	8. oldal

SZANK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a képviselő-testület 2010. november 25-én 16 órakor megtartott **rendkívüli** üléséről.

Ülés helye: Polgármesteri Hivatal tárgyalóterme

Jelen vannak: Patkós Zsolt polgármester
Varga Ferencné alpolgármester
Besesek Béla alpolgármester
Mucsi László
Nyerges Zoltán
Rácz Izabella képviselő
Vincze Jánosné jegyző
Nagy Klára főtanácsos
Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató
Kovács Imréné jegyzőkönyvvezető

Patkós Zsolt polgármester

Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a 7 képviselőből 5 fő jelen van. Csertő István és Tóth Mátyás képviselők elfoglaltságuk miatt előre bejelentették távolmaradásukat az ülésről.

Jegyzőkönyv hitelesítőnek Mucsi László és Nyerges Zoltán képviselőket javasolta.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta a jegyzőkönyv hitelesítő személyét.

Ezután javaslatot tett az ülés napirendjére. A meghívóban szereplő napirend megtárgyalását javasolta. Más javaslat nem hangzott el.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi napirendet fogadta el:

NAPIREND

1. Előterjesztés a hulladéklerakó részleges felülvizsgálati dokumentációjának megrendeléséről
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
2. Előterjesztés ÁMK személyi juttatás többletigényéről
Előadó: Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató
3. Előterjesztés a Szanki Kisbíró időszaki lap további szerkesztéséről és kiadásáról
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
4. Előterjesztés a 2011-2015. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv és a 2011. évi ellenőrzési munkaterv jóváhagyásáról
Előadó: Vincze Jánosné jegyző
5. Pénzügyi bizottsági tag eskütétele
Esküvevő: Patkós Zsolt polgármester

NAPIREND

1. Előterjesztés a hulladéklerakó részleges felülvizsgálati dokumentációjának megrendeléséről

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Patkós Zsolt polgármester

A rekultivált hulladéklerakó területén talajszennyezés következett be. Az Alsó-Tisza-vidéki Környezetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség talajszennyezés részleges környezetvédelmi felülvizsgálatára kötelezte az önkormányzatot, mint a terület tulajdonosát. A hatóság kérelmünk alapján a felülvizsgálatra 2011. március 31-ig adott határidőt. Fúrások elvégzésére, mintavételezésre lesz szükség, amelyet csak megfelelő szakértelemmel rendelkező cég végezhet el. Ezért van ma rendkívüli testületi ülés, mert a fagy beállta előtt el kell végezni a fúrásokat, mintavételezéseket, amelyet a környezetvédelmi hatóság előírt.

Nagyon fontos, hogy a tanulmány feltárja a szennyezés okát, derüljön ki a szennyező és a legolcsóbb és legjobb megoldást fogalmazza meg. Megkerestünk egy független mérnöki irodát. Javasolta a testületnek, hogy a hulladéklerakó felülvizsgálatával a FRIKOBBER KFT-t bízta meg. A Kft. 4.545.000,- Ft + ÁFA összegért vállalná a feladatot, ennek költsége a következő évi költségvetést terheli.

Nyerges Zoltán PB elnök

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta az előterjesztést, és egyhangúlag elfogadásra javasolta a képviselő-testületnek a határozat-tervezetet.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, polgármester szavazásra tette fel a határozat-tervezetet.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, 1 nem szavazat mellett a következő határozatot hozta:

99/2010.(XI.25.) ÖH.

Hulladéklerakó részleges felülvizsgálati dokumentáció megrendeléséről

HATÁROZAT

1. Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a szanki 0117/39. hrsz. alatt lévő, Szank Községi Önkormányzat tulajdonában lévő hulladéklerakó részleges környezetvédelmi felülvizsgálati dokumentáció elkészítésével a FRIKOBBER Mérnöki Kft-t (1021 Budapest, Budakeszi út 51/D.) bízta meg.
2. A képviselő-testület a vállalkozási szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.
3. A képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy a felülvizsgálati dokumentáció költsége 4.545.000,- Ft + ÁFA az önkormányzat 2011. évi költségvetésében a felhalmozási kiadások között kerüljön megtervezésre.

Határidő: 2011. március 30.

Felelős: Patkós Zsolt - polgármester

NAPIREND

2. Előterjesztés ÁMK személyi juttatás többletigényéről

Előadó: Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató

A módosításra azért van szükség, mert a gyes-en lévő pedagógus október 25-én írásban bejelentette, hogy visszajön dolgozni. Ilyen esetben először ki kell adni a dolgozó szabadságát, helyettes munkavállalóra van szükség. Eltelt egy hónap a helyettes munkaviszonyának megszüntetése és a bejelentés időpontja között, ennek részben indoka az, hogy megbeszélések folytak az ügyben, milyen módon legyen megoldva a helyettesítés. Végül is a helyettes pedagógus vállalkozóként történő alkalmazása valósult meg. Ezért kéri utólagosan az egy hónapra a létszámtúllépés engedélyezését, valamint a szükséges anyagi erőforrások engedélyezését.

Patkós Zsolt polgármester

Tájékoztatást kért arról, hogy az előterjesztéshez képest a 2010. évi költségvetést milyen összeg terheli.

Nagy Klára főtanácsos

A 2010. évi költségvetést 187.936,-Ft többlet terheli, amely 2010. december 31-ig a vállalkozónak a megbízási díja, valamint a személyi juttatás többlete november 30-ig.

Patkós Zsolt polgármester

Ez miből tudjuk finanszírozni?

Nagy Klára főtanácsos

Az ÁMK saját költségvetésén belül a személyi juttatások előirányzatán belüli átcsoportosítással van erre lehetőség.

Nyerges Zoltán PB elnök

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, egyhangúlag a létszámkeret túllépés és a személyi juttatás többletigény engedélyezését javasolta a képviselő-testületnek.

Rácz Izabella képviselő

A Pénzügyi Bizottság ülésén az is elhangzott, hogy az ÁMK költségvetését módosítani kell.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a polgármester szavazásra kérte a képviselőket.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

100/2010.(XI.25.) ÖH.

ÁMK személyi juttatás többletigényéről

HATÁROZAT

1. Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete engedélyezi az ÁMK létszámkeretének 1 hónap időtartamra történő 0,5 fő statisztikai létszám túllépését.
2. Biztosítja a többletfoglalkoztatáshoz szükséges 187.936,-Ft többlet anyagi forrást a 2010. évi költségvetésben, az ÁMK személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül a többletmunkavégzésért járó kereset kiegészítés terhére.
3. A képviselő-testület elrendeli a módosítás 2010.évi költségvetéséről szóló rendeletben történő átvezetését.

Határidő: 2010. december 15.

Felelős: Vincze Jánosné jegyző

NAPIREND

3. Előterjesztés a Szanki Kisbíró időszakos lap további szerkesztéséről és kiadásáról

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

(Határozat-tervezetek a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Patkós Zsolt polgármester

A kiadott határozat-tervezethez képest Csertő István képviselő úr nem javasolta a lap címének megváltoztatását, továbbra is maradjon Szanki Kisbíró. Január 1-jétől annyi változna, hogy kéthetente jelenne meg a lap, alacsonyabb oldalszámmal, és 70 Ft-ra emelkedne a lap ára. A szerkesztő továbbra is Szabó-Mikó Éva lenne és a sokszorosító pedig a Majsza Lapnyomda. A kiadásért jegyző asszony lenne a felelős.

Nagyon sokan voltak felháborodva azért, hogy két lap volt, utána már három lap is lett. Amennyiben a Kisbíró újság átkerül az önkormányzat felügyeletébe, akkor az Együtt Szankért Egyesület tájékoztatása szerint a Szanki Tükör meg fog szűnni. Azon leszünk, hogy megfelelő információkat tartalmazzon, amelyek politikai felhangoktól mentesek. Ezt célozza a határozat-tervezet. Ezután az alapító okiratok is módosításra kerülnek. Az elvi döntés meghozatalára most szükség van annak érdekében, hogy az átvezetések után 2011. januárjában megújulva jelenhessen meg a Szanki Kisbíró.

Besek Béla alpolgármester

Egyetért Csertő István képviselő úr javaslatával, maradjon a lap neve Szanki Kisbíró. Kell-e a határozatba a sokszorosításra vonatkozó adatsor, mi történik akkor, ha valamiért másik nyomdát kell keresni, és ugyanígy a darabszám, ha az 500 példány kevés lenne, igény szerint lehetne többet rendelni. A határozatnak nem kellene ezeket tartalmazni.

Vincze Jánosné jegyző

A sajtóról szóló 1986. évi II. törvény kimondja, hogy milyen adat szükséges a lap bejelentéséhez, nyilvántartásba vételéhez. Tartalmaznia kell a sokszorosító szerv megnevezését, a sokszorosításért felelős személy nevét. A darabszám viszont nincs benne, ezt ki lehet húzni a határozatból.

Patkós Zsolt polgármester

A határozatból töröljük a darabszámra vonatkozó sort. Az igények fogják meghatározni, hogy hány példányt szükséges nyomtatni.

Mucsi László képviselő

A tartalmi változásokkal egyetért, kéthetente jelenjen meg, naprakészebb információt adjon. Azzal nem ért egyet, hogy miért kell változtatni a kiadóját. Korrekt újság, amit vártunk tőle, azt teljesítette. Egyszer borult föl az egyensúly, amikor önkormányzati kézbe került, ez volt az egyetlen kritikus időszaka a Kisbírónak. Mindig közéleti, információs lap volt. Szükségtelen ez a hercehurca.

Patkós Zsolt polgármester

A kezdetekkor ÁMK lap volt, utána a felelős kiadó a polgármester volt. Az információk birtokosa leginkább az önkormányzat, a polgármester, tehát jó helyen volt. Régebben nem teljesítette be azt a küldetését, hogy független, tárgyilagos és objektív tájékoztatásra adjon teret. A tartalmi megújulásra szükség van. Információk leginkább a hivatalban vannak. Amennyiben a legcsekélyebb problémát tapasztaljuk, a pártoskodást, vagy egyéni érdekek mentén történő politizálást, akkor helye lesz annak, hogy a képviselő-testület újra tárgyalja az ügyet. Arra törekszünk, hogy ez ne történjen meg.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a polgármester szavazásra tette fel a határozat-tervezetet.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, 1 nem szavazat mellett a következő határozatot hozta:

101/2010.(XI.25.)ÖH.

Szanki Kisbíróról szóló határozat visszavonásáról

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szanki Kisbíró időszakos lap további szerkesztéséről és kiadásáról szóló 37/2007.(III.13.) ÖH. számú önkormányzati határozatát 2010. december 31. napjával visszavonja.

Polgármester szavazásra tette fel a határozat-tervezetet a módosításokkal együtt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, 1 nem szavazat mellett a következő határozatot hozta:

102/2010.(XI.25.)ÖH.

**Szanki Kisbíró időszakos lap
további szerkesztéséről és kiadásáról**

HATÁROZAT

1. Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Szanki Kisbíró időszakos lap további szerkesztését és kiadását 2011. január 1. napjától- a sajtóról szóló 1986. évi II. törvény - alapján az alábbiak szerint határozza meg:

A lap címe: Szanki Kisbíró

Tárgyköre: Közművelődési, Közszolgálati, Közéleti Információs Kiadvány

Alapítója: Szank Községi Önkormányzat

Kiadója: Szank Községi Polgármesteri Hivatal

Kiadó címe: 6131 Szank, Béke u. 33.

Kiadásért felelős személy: Vincze Jánosné jegyző

Sokszorosító szerv megnevezése: Majsa Lapnyomda Bt.

Sokszorosításért felelős személy neve: Szekeres Béla

Sokszorosítás helye: 6120 Kiskunmajsa, Félegyházi út 2.

Sokszorosítás ideje: kéthetente pénteken

Szerkesztésért felelős személy: Szabó-Mikor Éva

Nyilvános közlés: árusítással történik, a lap ára: 70,- Ft/db

Előfizetés ára: 60,- Ft/db – 1.560,-Ft/év

2. Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a lap megjelenésével kapcsolatos teendőket tegye meg.
3. Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a Kulturális Örökségvédelmi Hivatalhoz tegyen bejelentést az időszakos lap nyilvántartásba vétele és adatmódosítása ügyében.
4. Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a módosítást vezesse át az ÁMK és a Polgármesteri Hivatal alapító okirataiban.

Határidő: 2010. december 31.

Felelős: Vincze Jánosné jegyző

Sipos-Szabó Ernőné a Pénzügyi Bizottság tagja megérkezett az ülésre.

NAPIREND

4. Előterjesztés a 2011-2015. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv és a 2011. évi ellenőrzési munkaterv jóváhagyásáról

Előadó: Vincze Jánosné jegyző

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Vincze Jánosné jegyző

A képviselő-testület a törvényi kötelezettségének tesz eleget azzal, ha meghatározza a stratégiai ellenőrzési tervet és jóváhagyja az éves ellenőrzési tervet. A kistérségi feladatellátáson belül szeretnénk a polgármesteri hivatalban a helyi adót és a kötelezettségvállalást ellenőriztetni. Ezeknek a vizsgálatoknak az eredménye a további munkánk során hasznos lesz. Az ütemezés szerint a helyi adó lenne az első félévben, a kötelezettségvállalás pedig a második félévben. Amennyiben a kistérségi normatíva lehetővé teszi, és ha az ellenőröknek is lesz erre kapacitásuk, akkor ezen felül tudunk még mást is ellenőriztetni. A tervet év közben bármikor lehet kiegészíteni, módosítani.

Patkós Zsolt polgármester

Megváltozik a belső ellenőrnek a személye is.

Vincze Jánosné jegyző

Eddig Fekete Erikával végeztettük a belső ellenőrzést, Kiskunfélegyházáról járt ki, az előterjesztésben is még ő szerepel. Tárgyaltunk egy Számviteli, Szolgáltató és Tanácsadó Kft-vel, Dabason van a székhelyük, több kistérséget ellenőriznek az országban, nagy tapasztalatuk van, minden területen szakértőket foglalkoztatnak. Úgy látjuk, hogy ez a cég átlátja a hivatal gazdálkodását. Az ügyvezetője Lisztes Károly úr, vele szeretne a kistérség szerződést kötni. Az előterjesztéshez képest javítani szükséges az ellenőrzési terv (utolsó oldal) 2010. november 22. dátumot, innen törölni kell a hónapot, napot, csak a 2010. marad.

Patkós Zsolt polgármester

Jegyző asszony egyeztessen a megbízást kapó céggel, hogy az általunk kezdeményezett ellenőrzések hány ellenőri napot igényelnek, milyen költséggel járnak, a kistérségi normatíva mit tud fedezni. Abban az esetben, ha van lehetőségünk többletellenőrzésre, akkor a képviselő-testülettől azt kérte, hogy tegyenek javaslatot, hogy milyen esetleges belső ellenőrzéseket volna érdemes beépíteni 2011. évben.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a polgármester szavazásra tette fel a határozat-tervezetet és mellékleteit.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

103/2010.(XI.25.) ÖH.

A 2011-2015. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv és a 2011. évi ellenőrzési munkaterv jóváhagyása

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2011-2015. évre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv, és a 2011. évi ellenőrzési terv jóváhagyására irányuló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A képviselő-testület Szank Községi Önkormányzat költségvetési szervére vonatkozó 2011-2015. évi stratégiai ellenőrzési tervét az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
2. A képviselő-testület Szank Községi Önkormányzat költségvetési szervére vonatkozó 2011. évi ellenőrzési tervet a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
3. A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás, mint a belső ellenőrzési feladatok ellátását végző szervezet részére juttassa el a stratégiai és az éves ellenőrzési tervet.

Határidő: 1. és 2. pontok tekintetében 2011. december 31.

3. pont tekintetében 2010. december 15.

Felelős: Vincze Jánosné - jegyző

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV
2011-2015. évekre

Sor- szám	Stratégiai ellenőrzési terv elemei	
	Megnevezés	Stratégiai terv tartalma
1.	Szervezet hosszú távú célkitűzése	<ul style="list-style-type: none"> • Az önkormányzat gazdasági programjában és éves költségvetési koncepcióiban megfogalmazott, valamint az éves költségvetési terveiben rögzített prioritások érvényesítése. • Az önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódó intézményi fejlesztések megvalósítása. • Az intézményi struktúra átalakítása, kihasználtságának javítása. • A kistérségi szervezeti átalakulással kapcsolatos intézményi feladatok biztosítása, abban való aktív részvétel. • Az EU és hazai források konkrét pályázatok útján történő biztosítása, intézményi források bővítési lehetőségeinek a feltárása.
2.	Belső ellenőrzés stratégiai céljai	<ul style="list-style-type: none"> • Az alapfeladatok eredményes ellátása, azok teljesítés mértékének és színvonalának az emelése. • Feladatok rangsorolása, ésszerű súlypontképzés, célok közötti szelekció biztosítása. • A rendelkezésre álló eszközök és az ellátandó feladat hatékonysága összhangjának a megteremtése, egyéb erőforrások bevonási lehetőségeinek a vizsgálata. • Tartalékok feltárására vonatkozó lehetőségek javítása. • Saját bevételek növelésére irányuló törekvések érvényesítése. • Kötelezettségvállalások megalapozottsága, előirányzatokkal való összhangjának a megteremtése. • Az intézményi működés szabályozottsága, jogszabályi előírásokkal való összhangjának a biztosítása.
3.	A belső kontrollrendszer értékelése	<p>Az értékelés keretében vizsgálandó feladatok:</p> <ul style="list-style-type: none"> • A belső tartalékok feltárásának biztosítása. • A feladatellátás színvonalának javítása. • A szakmai és gazdasági feladatok legkisebb ráfordítással való ellátása. • A szabályszerű, fegyelmezett munka megvalósításának a feltételrendszere. • Racionális kezdeményezések, a helytelennek minősülő intézkedések, hiányosságok feltárása. • Működés és gazdálkodás szervezettségének a javítása, vezetői döntések segítése. • Hibák, hiányosságok, szabálytalanságok megelőzése, gazdálkodási fegyelem megszilárdítása.

4.	Kockázati tényezők és értékelésük	<p>Működési környezet kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bonyolult szabályozás, vagy a szabályozás hiánya. • Pénzügyi források elégtelensége. • Informatikai rendszerektől való függés. <p>Belső kontroll rendszer kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Szervezetrendszer, az egyes szervezeti egységek kapcsolatai. • Felelősségi körök delegálása. • Beszámolási rendszer biztosítottsága. • Belső ellenőrzés hatékony működtetése. <p>Az egyes kockázati tényezők értékelése a Belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint történik.</p>
5.	A belső ellenőrzés fejlesztési terv elemei	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait továbbra is a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás keretében kötött megállapodásnak megfelelően külső szolgáltató végzi.
6.	Hosszú távon szükséges belső ellenőri létszám	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait jelenleg a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás keretében kötött megállapodásnak megfelelően külső szolgáltató végzi. A külső szolgáltatóval kötött vállalkozási szerződésben kell rögzíteni, hogy a vállalkozó a szükséges belső ellenőri létszámot biztosítja.
7.	Belső ellenőrök szükséges szakmai képzettsége, egyéb kompetenciák	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait jelenleg a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás keretében kötött megállapodásnak megfelelően külső szolgáltató végzi. A külső szolgáltatóval kötött vállalkozási szerződésben kell rögzíteni, hogy a belső ellenőrzési vezető, ill. a belső ellenőr(ök) egyaránt rendelkeznek az előírt szakirányú iskolai végzettséggel és megfelelő gyakorlattal.
8.	Belső ellenőrök képzési tervének elemei	Az önkormányzat a belső ellenőrzést hosszabb távon a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás feladatellátásával, a Társulás által megbízott külső szakértővel tervezi megoldani, ezért a terv ezen eleme nem tartalmaz információt.
9.	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye	<ul style="list-style-type: none"> • Hatályos jogszabályi anyag naprakész biztosítása. • A belső ellenőrzést végző folyamatos tájékoztatása az intézmény stratégiai célkitűzésének az esetleges módosításairól, jelentősebb, pl. nagyobb összeget meghaladó kötelezettség vállalásokról, egyéb tranzakciókról.
10.	Az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelemmel a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változtatásokra.	<p>Kiemelt vizsgálandó területek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hatásköri rend, • Belső szabályozottság, • Pénzgazdálkodás biztonsága, • Kötelezettségvállalás rendje, • Számviteli és beszámolási rendszer, • Hatékonyság, eredményesség, gazdaságosság, stb. <p>A részletes kimutatást az éves ellenőrzési tervek tartalmazzák.</p>

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek / szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszerei, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Polgármesteri Hivatal	<p>Ellenőrzés célja: Helyi adó vizsgálata</p> <p>Ellenőrzés tárgya: Helyi adókkal (gépjárműadó, iparüzési adó) kapcsolatos nyilvántartások, bevallások, könyvelések megfelelnek-e a jogszabályoknak</p> <p>Ellenőrzendő időszak: 2010.</p> <p>Ellenőrzés módszerei: tételes vizsgálat</p>	Jogszabályok alkalmazása, alap dokumentáció megléte	Céll ellenőrzés, szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Ellenőrzés végrehajtása: 2011.március Jelentés: 2011.04.30.	20 szakértői nap
Polgármesteri Hivatal	<p>Ellenőrzés célja: Kötelezettségvállalás rendjének vizsgálata</p> <p>Ellenőrzés tárgya: A kötelezettségvállalás rendjében a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolás, érvényesítés, valamint utalványozás gyakorlásának módja, eljárási és dokumentációs szabályok megfelelnek-e a jogszabályoknak</p> <p>Ellenőrzendő időszak: 2010.</p> <p>Ellenőrzés módszerei: tételes vizsgálat</p>	Eljárásrend leszabályozása, jogszabályok betartása	Céll ellenőrzés, Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Ellenőrzés végrehajtása: 2011.szeptember Jelentés: 2011.10.30.	15 szakértői nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

NAPIREND

5. Pénzügyi bizottsági tag eskütétele

Esküvevő: Patkós Zsolt polgármester

Patkós Zsolt polgármester

Köszöntötte Sipos-Szabó Ernőné a Pénzügyi Bizottság tagját. Megkérte a jelenlévőket, hogy az eskütételhez álljanak fel.

Patkós Zsolt polgármester előmondása után Sipos-Szabó Ernőné az alábbi szövegű esküt tette le:

„Én Sipos-Szabó Ernőné esküszöm, hogy hazámhoz, a Magyar Köztársasághoz hű leszek, az Alkotmányt a többi jogszabállyal együtt megtartom és megtartatom, a tudomásomra jutott titkot megőrzöm, bizottsági tisztségemből eredő feladataimat Szank fejlődésének előmozdítása és az Alkotmány érvényesülése érdekében lelkiismeretesen teljesítem. Isten engem úgy segítjen!”

Ezután a polgármester és a képviselők gratuláltak és jó munkát kívántak Sipos-Szabó Ernőné bizottsági tagnak.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a polgármester 17 órakor bezárta az ülést.

K. m. f.

**Patkós Zsolt
polgármester**

**Vincze Jánosné
jegyző**

**Mucsi László
jkv. hitelesítő**

**Nyerges Zoltán
jkv. hitelesítő**