Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testület

Szám: Ph/219-20/2018.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Pálháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. december 20.-án tartott ülésén.

Az ülés helye: Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helysége

Jelen vannak:

Szebeni Endre	polgármester
dr. Kárpát György Artúrné	alpolgármester
Bacsóné Ignácz Katalin	képviselő
Szuetta István Józsefné	képviselő
Kovács Barnabás	képviselő
Petercsák Vince	képviselő
Porempovics Mihály Miklós	képviselő

Tanácskozási joggal megjelent:
Csató Szabolcs jegyző, dr. Timár Bernadett aljegyző

Igazoltan távol maradt:
Simon József János RNÖ elnök, Bacsóné Lukács Katalin SZNÖ elnök

Szebeni Endre: Köszönti a Képviselő-testületi tagokat, megállapítja, hogy a megválasztott 7 fő képviselőből 7 fő jelen van az ülés határozatképes.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan megválasztja jegyzőkönyv-vezetőnek Makó Edinát.

A polgármester javasolja a 2. napirendi pont törlését, mivel nem állt kellő idő rendelkezésre a rendelet részletes kidolgozására.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan elfogadja az alábbi módosított napirendet:

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester, Csató Szabolcs jegyző

II. Feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

III. Előterjesztés Pálháza Város Önkormányzat 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadására
Előterjesztő: Csató Szabolcs jegyző

IV. Tájékoztatás az önkormányzat által üzemeltetett fizető parkoló, valamint a Vadászati és Perlit kiállítás 2018. évi működéséről
Előterjesztő: Csató Szabolcs jegyző

V. Tájékoztató a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás 2018. évi munkájáról, illetve a Társulási Tanácsban végzett tevékenységről
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

VI. Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. I. félévi munkatervének elfogadására
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

VII. Egyéb indítványok, javaslatok

Napirendi pontok tárgyalása:

1. Napirendi pont
Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester, Csató Szabolcs jegyző

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az elmúlt időszakban sűrűn követték egymást az ülések. Mindenki előtt ismert, hogy a beruházások rendben folynak. A hagyományokhoz híven megtartásra került az adventi gyertyák meggyújtása vasárnaponként. A következő nagy esemény a Városi Karácsonyi ünnepség lesz. Elkészültek és már kiosztásra is kerültek a naptárak. A szarvas szobrok elszállításra kerültek a művésznőhöz, aki február végére készül el a munkálatokkal. A szökőkút gépészeti kiviteli tervei is elkészültek, az időjárástól függően kezdődhetnek meg a munkálatok.

Csató Szabolcs: Tájékoztatja a megjelenteket, hogy a tervek szerint a pénteki napon Debrecenben átvételre kerül az új ügyeleti autó. Elmondja továbbá, hogy aláírásra került a kivitelezői szerződés az Egészségügyi Központ épületének és a garázs kialakítása benyújtott pályázat esetében, várhatóan a munkaterület átadása a következő héten megtörténik. Örömmel jelenti be, hogy az iskola udvarán elhelyezésre került egy TEQBALL asztal, ami hozzájárul az iskolai sportélet bővítéséhez. A tornaterem építéssel kapcsolatban elmondja, hogy a hiányosságok megszüntetésre kerültek, a beruházás várhatóan elindul, és 2020-ra átadásra kerülhet az új csarnok.

dr. Kárpát György Artúrné: Kérdése, hogy mi az a TEQBALL?

Kovács Barnabás: Tájékoztatásul elmondja, hogy a TEQBALL egy új futballalapú sport, amely mind a profi focisták, mind az amatőr sportbarátok számára kiválóan alkalmas a technikai tudásuk, koncentrációs készségük és állóképességük fejlesztésére. Ez egy speciális meghajlított asztal, amelyen nemcsak foci, hanem más labdajáték is játszható.

2. Napirendi pont
Feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az írásos előterjesztést mindenki megkapta. A belső ellenőr a munkáját a korábban meghatározottak szerint precízen végezte az idei évben. Javasolja a szerződés jóváhagyását.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy nemcsak az önkormányzat, hanem a társulás és intézményei is ellenőrzésre kerültek, melyek során apróbb szabálytalanságokra derül fény, amik kijavításra kerültek.

Jó dolognak tartja az ellenőrzést, mert így a kollégák visszajelzést kapnak, hogy megfelelően végzik a munkájukat. Javasolja a feladatellátási szerződés megkötését.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
83/2018.(XII.20.) számú határozata
feladatellátási szerződés jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a melléklet szerint kössön szerződést Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozóval a belső ellenőri feladatok ellátására.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

3. Napirendi pont
Előterjesztés Pálháza Város Önkormányzat 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadására
Előterjesztő: Csató Szabolcs jegyző

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy előzetes egyeztetés alapján készült el a terv. A javaslat szerint 2019-ben az önkormányzatnál kerül elvégzésre egy átfogó ellenőrzés. Ha a tervezettben meghatározotthoz képest egyéb probléma merül fel, év közben az ellenőrzés a tervtől eltérően elvégezhető. Javasolja az előterjesztés elfogadását.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
84/2018.(XII.20.) számú határozata
a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi ellenőrzési tervét a jelen határozat mellékletei szerint elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

4. Napirendi pont
Tájékoztatás az önkormányzat által üzemeltetett fizető parkoló, valamint a Vadászati és Perlit kiállítás 2018. évi működéséről
Előterjesztő: Csató Szabolcs jegyző

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az előterjesztés tartalmazza a bevétel és kiadás összegeit, valamint a látogató létszámot. A vadászati kiállítás anyagát a tulajdonosok elvitték, a továbbiakban a szülői házban tekinthető meg.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy az előterjesztésből látható, a perlit kiállítás látogatottsága drasztikusan csökkent, jó hír viszont, hogy nem volt kiadás. A parkoló automatával év közben voltak műszaki gondok, de telefonos segítséggel sikerült kijavítani. Mint látható a bevétel évről évre nő. Kéri a tájékoztatás elfogadását.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
85/2018.(XII.20.) számú határozata
az önkormányzat által üzemeltetett fizető parkoló, valamint a Vadászati és Perlit kiállítás 2018. évi működéséről szóló tájékoztató elfogadásáról

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat által üzemeltetett fizető parkoló, valamint a Vadászati és Perlit kiállítás 2018. évi működéséről szóló tájékoztatót tudomásul vette.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

5. Napirendi pont
Tájékoztató a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás 2018. évi munkájáról, illetve a Társulási Tanácsban végzett tevékenységről
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az előterjesztés tényszámokat tartalmaz. A Polgármesteri Hivatal munkaszervezete látja el a feladatokat, amelyből van bőven. A kollégák térítésmentesen végzik a feladatokat, nem áll rendelkezésre pénzügyi forrás erre a feladatra, és előreláthatóan jövőre sem lesz. A fenntartó másik 20 település sem partner a forrás biztosításában. A határozatképesség biztosítása céljából, a délutáni órákban kerül összehívásra az ülés, ami a kollégák részére túlórát jelent.

Mindenki előtt ismert, hogy Füzér és Hollóháza települések a háziorvosi ügyeleti ellátásból való kilépés mellett döntöttek. Hollóháza kérésére a tegnapi napon ülés került összehívásra, ahol Polgármester Asszony bejelentette: települése Képviselő-testülete döntését visszavonta, így nem lép ki az ellátásból. Füzér január 1. napjától feladatellátási szerződés keretein belül veszi igénybe a szolgáltatást. A szerződés részletei még nem kerültek kidolgozásra, a költségvetés elfogadását követőn kerülnek meghatározásra a részletek.

Megköszöni a munkaszervezet egész éves munkáját, amit az ellátott települések érdekében végeztek.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy a társulás fenntartása bonyolult és nehéz feladat. Az egyes községek között ellentétek feszülnek, ahol Pálháza megpróbál a közvetítő fél lenni, és egyben tartani a közösséget. Füzér kilépésével a nappali ellátás vonatkozásában az ellátotti létszám 3215 főre csökken, ami a népességfogyást figyelembe véve 3-4 év alatt 3000 fő alá csökkenhet, ami szintén finanszírozási problémát fog jelenteni. Nagy a szervezet, sok résztvevővel, akiknek többféle érdekeik vannak. A cél az, hogy senkit ne érjen sérelem. Véleménye szerint a jövő a centralizálásé.

dr. Kárpát György Artúrné: Egyetért az elhangzottakkal, a társulásnak van létjogosultsága, cél a fenntartása. Füzér oldja meg a saját problémáit, ahogy tudja, de véleménye szerint nem fog jól járni. Döntését nem szakmai szempontok alapján hozta. Az előterjesztésből számára nem derül ki, menyi Pálháza kintlévősége.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy az önkormányzatoknál az a gyakorlat alakult ki, hogy év közben nem utalják át a finanszírozás teljes összegét, csak decemberben fizetnek, miután megkapták az Reki támogatást. Megvizsgálásra került a lehetősége annak, hogy a Társulás egy éven belüli bankhitel felvételével hidalja át a likviditási problémákat. Az előzetes információk alapján ez megoldható lenne, most az alacsony költségek is elősegíthetik az igénybevételét, azonban probléma, hogy a Társulásnak nincs ingatlan vagyona, amit fedezetként fel lehetne használni. Több lehetőség is megvizsgálásra kerül, a végső döntést a Társulás Pénzügyi Bizottsága fogja meghozni. Összességében elmondható, hogy az önkormányzatoknak nincs tartozása, a szállítói kifizetetlen számlák a reki átutalást követően kerülnek kiegyenlítésre.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy Pálháza nem hajlandó a továbbiakban más települések helyett átvállalni a költségeket. Bízik benne, hogy jövőre központilag hozzányúlnak a támogatási rendszerhez.

Petercsák Vince: Érdeklődik a Füzérrel megkötendő feladatellátási szerződés részletei felől.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy jogi keretek között kerül megkötésre a két fél között a szerződés egyedi feladatellátási áron, amely árat a Társulási Tanács határoz meg.

Porempovics Mihály Miklós: Nem érti, hogy a kialakult helyzet miért jó Füzér számára.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy a tegnapi társulási ülésen több polgármester is feltette ezt a kérdést, de nem kaptak kielégítő választ. Füzér polgármestere annyit mondott, hogy az iparűzési adóbevételek miatt nem kap normatív támogatást a település, és egyéb módon kívánja megoldani a helyzetet. A megkötendő szerződésben a társulás határozza meg az árat és a fizetési feltételeket. Próbálták meggyőzni Polgármester Urat a maradásról, de hajthatatlan volt.

Petercsák Vince: Kérdése, hogy máshol nem vehetné e igénybe a szolgáltatást?

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy a kérdés felmerült a tegnapi ülésen. Ha nem kötnék meg a szerződést, az ÁNTSZ területi alapon jelölné ki a szolgáltatót, ami akkor is Pálháza lenne.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy minden hónapban számla ellenében kerül kifizetésre a szolgáltatás. Polgármester Úr optimistán nyilatkozott, hogy fogja tudni tartani a fizetési határidőket. Kéri a jelenlévőket, fogadják el a tájékoztatót.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
86/2018.(XII.20.) számú határozata
a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás 2018. évi munkájáról, illetve a Társulási Tanácsban végzett tevékenységről szóló tájékoztató elfogadásáról

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Pálháza Város polgármesterének a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás társulási tanácsában végzett éves tevékenységéről szóló tájékoztatását tudomásul veszi.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

6. Naprendi pont
Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. I. félévi munkatervének elfogadására
Előterjesztő: Szebeni Endre polgármester

Szebeni Endre: Elmondja, hogy a tervet mindenki megkapta, próbálnak igazodni majd hozzá, 1-2 napos csúszás lehetséges, ha a beszámolók nem érkeznek meg időben. Véleménye szerint az ütemezés tartható, kéri a munkaterv elfogadását.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
87/2018.(XII.20.) számú határozata
a Képviselő-testület 2019. I. félévi Munkatervének elfogadására

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2019. I. félévi Munkatervet a melléklet szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: azonnal

7. Napirendi pont
Egyéb indítványok, javaslatok

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy a Képviselő-testület korábbi ülésén döntött a temető bővítéséről. Az adás-vétel lebonyolítását követőn megtörtént a megosztás. A Földhivatali átvezetéshez szükséges döntést hozni, hogy a talajvédelmi terv elkészültét követően az eljárást le lehessen zárni. Kéri a határozati javaslat elfogadását.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
88/2018.(XII.20.) számú határozata
a Pálháza, 012/4. hrsz.-ú ingatlan művelési ág változásának jóváhagyásáról

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonát képező, Pálháza, 012/4. hrsz.-ú ingatlan művelési ágának változását jóváhagyja az alábbiak szerint:

A 012/4. hrsz.-ú ingatlan „a" jelű, kert megnevezésű, 0.0544 ha alapterületű, 0 85 AK értékű alrészletének, valamint „b" jelű, szántó megnevezésű, 0.8874 ha alapterületű, 10.83 AK értékű alrészletének művelési ága Kivett parkoló művelési ágra változik.

A 012/4. hrsz.-ú ingatlan „d" jelű, legelő megnevezésű, 1.7415 ha alapterületű, 1,74 AK értékű alrészletének, valamint „f" jelű, szántó megnevezésű, 0.0466 ha alapterületű, 0,57 AK értékű alrészletének művelési ága Kivett temető művelési ágra változik.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a művelési ág változásának átvezetését a Sátoraljaújhelyi Járási Hivatal Földhivatali Osztályánál kezdeményezze.

Felelős: polgármester
Határidő: Talajvédelmi terv elkészítésének időpontja

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy a Képviselő-testület előző ülésén döntött az Inkubátorházban található Konferencia terem bérbeadásáról. A nyertes pályázó által tervezett galéria kérdése azonban nem került lezárásra. A főépítész tervei alapján az előterjesztésben is szereplő cégek kerültek megkeresésre, akik közül a Mester Qualitas Kft. és az Alfa Universal Kft. tett ajánlatot. A bérlő javaslata szerint a költségek fele-fele arányban kerülnének megosztásra. Véleménye szerint a galéria megépítésével értékesebb lesz az épület, valamint a jövőbeni bérbeadásnál is előnyt jelenthet. Javasolja az Alfa Universal Kft. rétegragasztott fát tartalmazó ajánlatát elfogadni, a megrendelő az önkormányzat legyen az Áfa visszaigénylés miatt. A pályázó kéri, amennyiben a költségek megosztásáról dönt a testület, az egy évre kötendő bérleti szerződés bérleti ideje kerüljön megemelésre 4 évre.

dr. Kárpát György Artúrné: A szerződés módosítása esetén kéri a bérleti díj felülvizsgálatát.

Csató Szabolcs: Nem javasolja a bérleti díj összegének emelését, mivel a volt Lottózó helyiségét is kibérlik, valamint ha a galéria költségének felét is állnia kell a bérlőnek, félő, hogy a rengeteg kezdő kiadás veszélyeztetheti a vendéglátóhely működését. Felhívja a figyelmet arra, hogy a szerződésben megállapított bérleti díj összege minden naptári év elején módosítható.

Szebeni Endre: Javasolja, a szerződésbe kerüljön bele, hogy a bérleti jogviszony megszűnésekor a bérlő nem támaszt anyagi követelést a galéria kialakítására vonatkozóan, továbbá a szerződés 4 évre, azaz 2022. december 31. napjáig kerüljön megkötésre.

A Képviselő-testület 7 igen, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
89/2018.(XII.20.) számú határozata
a Pálháza, Malom köz 1. szám alatti Inkubátorház épületében lévő Konferenciateremben galéria kialakításáról

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pálháza, Malom köz 1. szám alatti Inkubátorház épületében lévő Konferenciaterem galériázására benyújtott árajánlatok közül az Alfa Universal Kft. rétegragasztott fával készült árajánlatát fogadja el.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a kivitelezői szerződés aláírására.

A galéria építésének költsége fele-fele arányban megoszlik a bérlő és a bérbeadó között.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

Szuetta István Józsefné: Elmondja, jelezték felé, hogy a Dózsa Gy. út 196. számtól a Dózsa Gy. út 202. számig található árok kibetonozását ígérte az önkormányzat az ott lakóknak.

Porempovics Mihály Miklós: Elmondja, hogy érdemes lenne egészen a Benzinkútig megcsinálni az árkot.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy jövő év elején fog megjelenni a Magyar Falu Program, melynek keretében előreláthatóan lehetőség lesz az árok rendbetételére. Ha megjelennek a program részletei ki fognak választani belőle 10-15 megvalósítható elemet.

dr. Kárpát György Artúrné: Felhívja a figyelmet a rossz állapotban lévő aknatetőkre.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy tudnak a problémáról. A közút kezelő megnézte az aknákat, de szerinte a javítás a Vízmű Kft.-re tartozik.

Porempovics Mihály Miklós: Elmondja, hogy az előttük lévő csapadékvíz elvezetőt egyszerűen leaszfaltozta a Közútkezelő.

dr. Kárpát György Artúrné: Érdeklődik a Hősi emlékmű áthelyezésének ügyéről.

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy az ukrán és az orosz nagykövetséggel megtörtént a kapcsolatfelvétel, azonban a magyar – ukrán diplomáciai kapcsolat jelenleg feszült. Az orosz fél részéről megtörtént a hozzájárulás. Januárban ismételten megkísérli felvenni az ukrán nagykövetséggel a kapcsolatot.

dr. Kárpát György Artúrné: Érdeklődik a Barnamezős beruházás helyzetéről.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy a Bányász emlékmű lebontásra került, helyette egy kisebb kerül felállításra a Perlit Múzeum jobb oldalán. A tervek szerint egy perlit kő kerül elhelyezésre egy talapzaton.

Elmondja továbbá, hogy a Zemplén Térségi Katasztrófa és Polgári Védelmi Szövetség levélben fordult az önkormányzat felé, melyben NAS szerver beszerzéséhez kérnek 25 000,- Ft összegű támogatást.

Csató Szabolcs: Javasolja a támogatás megállapítását, mivel a Szövetség rendívül sok segítséget nyújtott a Pálházai Önkéntes Tűzoltó Egyesületnek.

A Képviselő-testület 6 igen, 1 tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

Pálháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
90/2018.(XII.20.) számú határozata
a Zemplén Térségi Katasztrófa és Polgári Védelmi Szövetség támogatásáról

---

Pálháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 25 000,- Ft összeggel támogatja a Zemplén Térségi Katasztrófa és Polgári Védelmi Szövetség NAS szerver beszerzését.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

Csató Szabolcs: Elmondja, hogy elkészítésre került a december 6. és 9. között megszervezésre került mikulásvonat elszámolása, ami mindenkinek kiosztásra került. A beszámolóból látható, hogy a tavalyi 304 fő résztvevőhöz képest, idén jelentősen megnőtt a látogatottság. A jövőben egyéb fejlesztési lehetőségekről is el lehet gondolkodni.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy Kocsis Éva és Hörcsik Balázs munkájának köszönhetően 138 000,- Ft nyereséget termelt a rendezvény.

Kovács Barnabás: Elmondja, hogy a szombati rendezvény rendkívül jól sikerült. Az iskolásokkal részt vettek a kézműves foglalkozáson, és a gólyalábas produkció is nagy siker aratott.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az elmúlt ülésen szóba került sebességkorlátozó táblák kihelyezésének a lehetősége. Ahogy ígérte, utána járt a részleteknek. Elektromos sebességmérő tábla kihelyezése esetén fel kell venni a kapcsolatot a Közútkezelővel az elhelyezés, az elektromos szolgáltatóval az áram biztosítása miatt. A kiosztásra került ajánlatból látható, hogy az ilyen típusú táblák ára elég borsos, amit az önkormányzatnak saját forrásból kell biztosítani. Javasolja inkább hagyományos forgalomlassító táblák kihelyezését.

dr. Kárpát György Artúrné: A költségeket látva egyetért a javaslattal, és táblák elhelyezésére az ABC és a Posta környékét javasolja.

Porempovics Mihály Miklós: Véleménye szerint ki kell kérni a szakhatóság véleményét.

dr. Kárpát György Artúrné: Véleménye szerint a legjobb megoldás lassító szigetek kialakítása lenne a település két végén.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy korábban is szóba kerül már a sziget kialakítása, de a 3,5 – 4 millió forintos költség miatt végül nem került megvalósításra.

dr. Kárpát György Artúrné: Javasolja a pályázat keretében történő megvalósítást.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy mivel a fő út a Közútkezelő kezelésébe tartozik, az önkormányzat nem tud pályázni.

Csató Szabolcs: Véleménye szerint jelezni kell a Közútkezelő felé az igényt, hogy a tervezett útfelújítás során azt figyelembe tudják venni.

Szebeni Endre: Elmondja, hogy az igényt jelezni fogja a megyei központ felé. Mivel egyéb indítvány nem lévén, megköszöni mindenki egész éves munkáját és bezárja az ülést.

K.m.f.

Szebeni Endre
polgármester

Pálháza Város Önkormányzata
3994 Pálháza, Dózsa Gy. u. 151.

Csató Szabolcs
jegyző

Melléklet a 23/2018. (XII.10.) számú Képviselő-testületi határozathoz

Iktatószám: ……

FELADATELLÁTÁSI SZERZŐDÉS
belső ellenőri feladatok ellátása tárgyában

amely létrejött
egyrészről **Pálháza Város Önkormányzata** (székhely: 3994 Pálháza, Dózsa György út 151., adószám15726236-2-05, törzskönyvi azonosító szám: 726236, bankszámla szám: 54600322-11014997-00000000; képviseli: Szebeni Endre polgármester) mint Megbízó (továbbiakban **Megbízó**),

másrészről **Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozó** (székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Mező utca 13., adószáma: 63622320-1-25, belső ellenőri regisztrációs száma: 5113670) belső ellenőrzést végző Megbízott (továbbiakban **Megbízott**), (együtt: szerződő felek) között az alábbi feltételek szerint:

I. Előzmények:

Pálháza Város Önkormányzata, valamint a Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységének megszervezéséről és ellátásáról külső szolgáltató bevonásával kíván gondoskodni. Megbízó a jelen szerződés keretében Pálháza Város Önkormányzata, valamint a Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában 2019. évre a belső ellenőrzési feladatok ellátásával a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. §-ban, Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70.§-ban, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-ban meghatározottak szerint ad megbízást.

A belső ellenőr tevékenysége magában foglalja a Megbízó költségvetési szerveinek a Bkr. 21. §-ban meghatározott ellenőrzéseit, a Bkr. 22.§ (1)-(2) bekezdésében foglalt tevékenységek ellátását, valamint a Bkr. 37.§-ában foglaltakat. A belső ellenőrzési tevékenységet a Megbízó belső ellenőrzési tervében meghatározott szervek vonatkozásában kell ellátni.

A belső ellenőri feladatok ellátásával Pálháza Város Önkormányzata Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozót bízza meg, a jelen szerződésben meghatározott feltételek szerint:

II. A jelen szerződés tárgya:

1. A jelen szerződés aláírásával a Megbízó megbízza a Megbízottat, a Megbízott pedig elvállalja a belső ellenőri feladatok ellátását.

2. A belső ellenőrzés olyan független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

3. A Megbízott munkáját a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a belső ellenőrzési vezető által - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési kézikönyv minta megfelelő alkalmazásával - kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi.

4. A Megbízott belső ellenőrzést végző a tevékenységét a Bkr. alapján, a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi.

5. A Megbízó biztosítja a Megbízott funkcionális függetlenségét, továbbá a Megbízott belső ellenőr nem vehet részt a költségvetési szerv operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában.

6. A Megbízott belső ellenőrnek tevékenysége során függetlennek, külső befolyástól mentesnek, pártatlannak és tárgyilagosnak kell lennie.

7. A Megbízott belső ellenőrzést végző a tevékenységének tervezése során önállóan jár el, ellenőrzési terveit kockázatelemzésre alapozva és a soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével állítja össze.

8. A Megbízott belső ellenőr a megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést, vagy több kapcsolódó témájú ellenőrzési jelentés alapján összefoglaló ellenőrzési jelentést készít a jóváhagyott belső ellenőrzési terv szerinti ütemezés alapján.

9. Az ellenőrzési jelentés elkészítéséért, annak tartalmáért, a levont következtetésekért és a kapcsolódó javaslatokért, a megállapítások valódiságáért és alátámasztásáért a Megbízott felelős.

10. A Megbízott a jelentés tervezetét, illetve annak kivonatát egyeztetés céljából megküldi az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjének, továbbá annak, akire vonatkozóan a jelentéstervezet megállapítást vagy javaslatot tartalmaz.

11. A Megbízott a vizsgálatok eredményeiről készült jelentését és a kapcsolódó iratokat, dokumentumokat a Bkr. 22-28. §-ában meghatározott eljárási rend betartásával írásban adja át a Megbízó Jegyzőjének vagy helyettesítőjének.

12. A Szerződő Felek megállapodnak arról, hogy Pálháza Város Önkormányzata, Füzérkomlós Községi Önkormányzat, Bózsva Község Önkormányzata és Nyíri Község Önkormányzata Képviselő-testületei által elfogadott 2019. évi belső ellenőrzési tervekben meghatározott feladatok közös megegyezéssel, a felmerülő igények szerint módosulhatnak, amit az ellenőrzési terven a Szerződő Felek átvezetnek év közben. Ezen évközi változtatás a szerződés meghatározott megbízási díj mértékét nem érinti.

13. A Szerződő Felek rögzítik, hogy a Megbízó a Megbízottól egyéb belső ellenőrzési feladatot is megrendelhet, külön megállapodás alapján, a település 2019. évre elfogadott belső ellenőrzési tervében meghatározott szabad kapacitás (napokban kifejezve) időterhére.

14. A Megbízott kijelenti, hogy rendelkezik a Bkr. 24. §-a szerinti, a jelen szerződés teljesítéséhez szükséges tapasztalattal, szakértelemmel, képesítéssel, illetve engedélyekkel, és jogosult arra, hogy belső ellenőrzési tevékenységet végezzen. A Megbízott kötelezettséget vállal arra, hogy a jelen szerződés hatálya alatt a hatályos jogszabályi rendelkezések által meghatározott, a belső ellenőri tevékenység ellátására vonatkozó szakmai, képesítési és egyéb követelményeket fenntartja.

III. A jelen szerződés időbeli és tárgyi hatálya:

A belső ellenőri feladatokat a Megbízott a jelen szerződés alapján 2019. január 1. napjától - 2019. december 31. napjáig terjedő időtartam alatt köteles ellátni a Megbízó és annak költségvetési szervei vonatkozásában,- a belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően - azzal, hogy a szerződés időbeli hatálya a 2019. évi belső ellenőrzésekről készített összefoglaló belső ellenőrzési jelentés Megbízónak történő átadásáig fennmarad.

IV. A szerződéshez kapcsolódó jogok és kötelezettségek

IV. A/ A Megbízott kötelezettségei, jogai:

1. A Megbízott a tevékenység végzőjétől elvárható gondossággal és szakértelemmel köteles eljárni tevékenysége során.

2. A Megbízó hozzájárul, hogy a Megbízott az ellenőrzési feladatok végrehajtása érdekében szükség esetén belső ellenőrt, valamint belső ellenőrzési asszisztenst foglalkoztathat, akinek a tevékenységéért teljes felelősséggel tartozik, és akinek a titoktartási kötelezettségeire a jelen szerződésben rögzítettek irányadóak. A teljesítésbe így bevont személynek a jelen szerződés teljesítéséhez az előírt szükséges tapasztalattal, szakértelemmel, képesítéssel kell rendelkeznie. Az általa

végzett munkáért a Megbízott teljeskörű felelősséggel tartozik a Megbízó felé. A Megbízott a jogosan igénybe vett közreműködő személyért úgy felel, mintha a munkát maga végezte volna; jogosulatlan igénybevétel esetén pedig felelős minden olyan kárért is, amely anélkül nem következett volna be.

3. A Megbízott belső ellenőr tevékenysége ellátása keretében jogosult:
a) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység helyiségeibe belépni, figyelemmel az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység biztonsági előírásaira, munkarendjére;
b) az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minősített adatot, üzleti és gazdasági titkot tartalmazó iratokba, a közszolgálati alapnyilvántartásba és más dokumentumokba, valamint elektronikus adathordozón tárolt adatokba betekinteni a külön jogszabályokban meghatározott adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírások betartásával, azokról másolatot, kivonatot, illetve tanúsítványt készíttetni, indokolt esetben az eredeti dokumentumokat másolat hátrahagyása mellett jegyzőkönyvben rögzítetten átvenni, illetve visszaadni;
c) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérni;
d) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység működésével és gazdálkodásával összefüggő kérdésekben információt kérni más szervektől a belső ellenőrzési vezető jóváhagyásával;
e) a vizsgálatba szakértő bevonását kezdeményezni.

4. A Megbízott jogai, kötelezettségei tekintetében ezeken túlmenően a vonatkozó hatályos jogszabályokban meghatározottak, így különösen Bkr. 21-22. §-ban, továbbá a 25-26. §-ban meghatározottak irányadók.

IV. B/ A Megbízott felelőssége:

1. A Megbízott kijelenti, hogy a belső ellenőri tevékenységre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket, hatósági és egyéb előírásokat, etikai normákat ismeri, illetve azokat a tevékenysége végzése során betartja. Ennek elmulasztásából eredő jogkövetkezményekért a Megbízott felel.

2. A Megbízott felelőssége kiterjed mindazon tevékenységek szakszerű elvégzésére, melyet eme megállapodás, illetve a hatályos jogszabályi előírások kifejezetten a feladatkörébe sorolnak.

3. A Megbízott köteles és felelős minden a jelen szerződés és a vonatkozó jogszabályok szerint a feladatkörébe tartozó intézkedést megtenni, a feladatkörén túlmenően pedig a Megbízót a szükséges intézkedések megtételére felhívni.

4. Az ellenőrzési jelentés elkészítéséért, annak tartalmáért, a levont következtetésekért és a kapcsolódó javaslatokért, a megállapítások valódiságáért és alátámasztásáért a Megbízott felelős.

5. A Megbízott a tudomására jutott adatokat, információkat személyes (ideértve a Ptk. szerinti közvetlen hozzátartozókat is) célokra, haszonszerzésre, a jogszabályi előírásokkal ellentétes módon, más intézmények, illetve személyek javára, illetve kárára, az ellenőrzött szervezet, illetve a szervezet dolgozóinak érdekeit és a közérdeket sértő módon nem használhatja fel.

V. A Megbízó kötelezettségei, jogai:

1. A Megbízó a Megbízott ellenőrzési tevékenységének elvégzéséhez szükséges feltételeket biztosítja.

2. A Megbízó az ellenőrzés végrehajtását elősegíti, a Megbízottal teljeskörűen együttműködik.

3. A Megbízó köteles a nyilvántartásában rendelkezésre álló, a Megbízott által megjelölt adatokat és dokumentumokat a Megbízott felhívására biztosítani.

4. A Megbízó jogosult a jelen szerződés tárgyát képező feladatok ellátását ellenőrizni, illetve arról tájékoztatást kérni a Megbízottól.

5. A Megbízó köteles a Megbízottat valamennyi, a tárgyi tevékenység teljesítését érintő lényeges körülményről, körülményváltozásról haladéktalanul értesíteni. Az értesítés elmulasztásából eredő kárért a Megbízó felelős.

6. A Megbízó a Megbízott hibás teljesítése miatti igényérvényesítésére a hatályos jogszabályi rendelkezések az irányadóak.

7. A Megbízó a jelen szerződés VII. fejezetében meghatározottak szerint teljesíti a megbízási díjat.

8. A Megbízó kötelezettségei, illetve jogai tekintetében ezen túlmenően a vonatkozó hatályos jogszabályi rendelkezések, különösen a Bkr. rendelkezései irányadók.

VI. A szerződő felek együttműködése:

1. A Megbízott a belső ellenőri feladatok ellátása során tudomására jutott minden adatot, információt, dokumentumot bizalmasan, üzleti titokként kezeli.

2. A jelen szerződés teljesítését érintő bármilyen körülményben bekövetkezett változást a Szerződő Felek haladéktalanul kötelesek egymás irányába jelezni. Ennek elmulasztásából eredő károkért a mulasztó fél teljeskörű felelősséggel tartozik.

3. A Megbízott köteles biztosítani a Megbízóval való folyamatos kapcsolattartást. A Megbízott köteles a Megbízót minden olyan körülményről haladéktalanul értesíteni,

amely a jelen szerződés alapján vállaltak teljesítésének eredményességét, vagy kellő időre való elvégzését veszélyezteti, illetve gátolja. Az értesítés elmulasztásából eredő kárért a Megbízott felelős.

4. A Megbízott a jelen szerződés szerinti belső ellenőri tevékenységének végrehajtása során befolyástól mentesen, önállóan jár el, megállapításait, következtetéseit, javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentést befolyástól mentesen készíti el, amelynek tartalmáért teljeskörű felelősséggel tartozik.

5. A Szerződő felek a jelen szerződés teljesítése során egymással a jóhiszeműség és a tisztesség követelményeinek megfelelően járnak el.

6. Összeférhetetlenség: A Megbízott kijelenti, hogy a Bkr. 20. § (1) bekezdésében meghatározott kizáró okok, körülmények vele szemben nem állnak fenn. Bármely okból kifolyólag bekövetkező összeférhetetlenség esetén a Szerződő Felek kötelesek egymást haladéktalanul értesíteni. Ennek elmulasztásából eredő jogkövetkezményekért a mulasztó fél felel. Összeférhetetlenség esetén a Megbízottat a belső ellenőri feladatok alól fel kell menteni.

VII. Díjazás, számlázás, fizetési feltételek:

1. Hivatkozással a tárgyi hatályra, a Megbízottat az alábbiak szerint illeti meg a díjazás:

Költségvetési szerv megnevezése	Elvégzett ellenőrzés díja
Pálháza Város Önkormányzata;	108.000.- Ft
Ruszin és szlovák kisebbségi Önkormányzatok	108.000.-Ft
Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal	108.000.- Ft
Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási társulás	108.000.- Ft
Pálházai Körzeti Alapszolgáltatási Központ	72.000.- Ft
Hegyközi Tündérvarázs Óvoda	72.000.- Ft
2018. évben lefolytatott közbeszerzési eljárások	72.000.-Ft

2. A Megbízott a végleges ellenőrzési jelentések megküldésével egyidejűleg jogosult a számlákat benyújtani.

3. A hatályos jogszabályok előírásai szerint kiállított számlát Pálháza Város Önkormányzata részére kell kiállítani és megküldeni. (cím: 3994 Pálháza, Dózsa Gy. u. 151.). A mindenkor hatályos jogszabályi előírásoknak, továbbá a jelen szerződés előírásainak tartalmi és formai szempontból egyaránt megfelelő számla elkészítéséért a kibocsátó a felelős. A nem megfelelően kiállított számla alapján kifizetés nem teljesíthető.

4. A Megbízott a befogadásra kerülő számla ellenértékét a kiállítás keltét követő 8 napon belül átutalással teljesíti a Megbízott 11773346-21029655-00000000 számú bankszámlájára.

VIII. Szerződésszegés:

1. A Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a Megbízott teljesítése akkor tekinthető szerződésszerűnek, ha a jelen szerződés szerinti tevékenységét határidőben, a jelen szerződés, továbbá a vonatkozó jogszabályi előírásokban, és a jelen szerződésben meghatározott követelményeknek megfelelően teljesíti.

2. Hibás teljesítés esetén, amennyiben a Megbízó írásbeli felszólítása ellenére a hibák, hiányosságok kiküszöbölésére a Megbízott részéről elfogadható határidőn belül, de legkésőbb a felszólítást követő tizenöt napon belül nem kerül sor, tizenöt nap eredménytelen eltelte után a teljesítés meghiúsultnak tekintendő, és a Megbízó jogosulttá válik a jelen szerződés azonnali hatályú felmondására.

3. A teljesítés meghiúsulása esetén a Megbízott díjazásra nem jogosult.

IX. A szerződés megszűnése:

1. A Szerződő Felek úgy rendelkeznek, hogy a jelen szerződést határozott időre kötik, a jelen szerződés III. fejezetében meghatározottak szerint. A jelen szerződés szerződésszerű teljesítés esetén külön jogcselekmény nélkül megszűnik. Ezen túlmenően a jelen szerződés a Szerződő Felek közös megegyezésével, illetve rendkívüli felmondással szűnik meg.

2. A Szerződő Felek a jelen szerződést csak különösen indokolt esetben szüntethetik meg közös megegyezéssel, írásban.

3. A rendkívüli felmondást írásban részletesen indokolni kell, annak jogalapja csak súlyos szerződésszegés lehet.

4. Mindkét szerződő fél jogosult a jelen szerződés felmondására a másik félhez intézett egyoldalú írásbeli felmondás útján a másik Fél súlyos szerződésszegése esetén. Súlyos szerződésszegésnek minősül, ha az adott Fél szándékosan és rosszhiszeműen nem látja el a jelen szerződésben, illetve a vonatkozó jogszabályokban meghatározott feladatait, kötelezettségeit.

5. A Szerződő Felek rögzítik, hogy a jelen szerződés bármely fél részéről történő felmondása, megszűnése a szerződésszegéshez fűződő egyéb szankciók vagy jogosultságok (úgy, mint a szerződésszegés miatti kártérítési igény érvényesítése) gyakorlását nem zárja ki, illetve nem korlátozza.

6. Ha a jelen szerződés azonnali hatályú felmondása alapos ok nélkül történt, az ezzel a másik szerződő félnek igazoltan okozott kárt meg kell téríteni.

X. Záró rendelkezések:

1. A Szerződő Felek a jelen szerződést csak indokolt esetben módosíthatják közös megegyezéssel. A jelen szerződés semmilyen módosítása vagy változtatása nem érvényes mindaddig, míg az írásban nincs lefektetve, kifejezett utalással a szerződésre, és nincs a Szerződő Felek részéről a nyilatkozattételére jogosultak aláírásával és keltezéssel ellátva.

2. A Szerződő Felek kötelezik magukat, hogy a jelen szerződésben meghatározott feladataik teljesítése, ellátása során a tudomásukra jutott információt, adatot, dokumentumot időbeli korlátozás nélkül bizalmasan, üzleti titokként kezelik, és azokat kizárólag a jelen szerződés teljesítése körében használhatják fel.

   A Szerződő Felek a tudomásukra jutott információt, adatot, dokumentumot, harmadik személy tudomására, vagy nyilvánosságra nem hozhatják, kivéve, ha erre a Szerződő Feleket jogszabály vagy bíróság, vagy más hatóság jogerős döntése kötelezi. Ezen kitételt kiterjesztően értelmezni nem lehet. A Szerződő Felek ezen kötelezettségének megszegése esetén teljes kártérítési felelősséggel tartoznak. A Szerződő Felek jelen pont szerinti kötelezettségéről kötelesek alkalmazottaikat, megbízottjaikat is tájékoztatni. A titoktartási kötelezettség megsértése súlyos szerződésszegésnek minősül.

3. A Szerződő Feleknek mindent meg kell tennie azért, hogy a jelen szerződéssel kapcsolatos bármely nézeteltérést vagy jogvitát békés tárgyalások útján, közvetlenül rendezzenek. Amennyiben ez a nézeteltérés vagy jogvita felmerülésétől számított 30 napon belül nem vezet eredményre, vagy nem lehetséges, a Szerződő Felek kikötik a jelen jogügyletből eredő vitás kérdéseik rendezésére a területileg illetékes bíróság kizárólagos illetékességét.

4. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései, a Bkr., a 2011. évi CXCV. törvény (Áht), valamint a vonatkozó egyéb jogszabályi rendelkezések az irányadóak.

5. A jelen szerződés teljesítésével kapcsolatos ügyintézésre, nyilatkozattételre és képviseletre jogosultak:

Megbízó részéről:	**Megbízott részéről:**
a költségvetési szervek vezetői	Soltész-Vincze Tünde egyéni vállalkozó 3980 Sátoraljaújhely, Mező u. 13. e-mail: sol-tu@freemail.hu tel: 06-30-278-48-21

A jelen szerződés teljesítését érintő értesítést, közlést, nyilatkozatot csak a jelen pontban meghatározott azok megtételére jogosult személy tehet, amely értesítés, közlés, nyilatkozat csak írásban érvényes, és akkor tekinthető megtörténtnek, ha azt személyesen, ajánlott vagy tértivevényes postai küldeményként, telefax, vagy e-mail útján bizonyíthatóan kézbesítették, és a Szerződő Felek a jelen szerződésben megegyező címzéssel látták el.

A Szerződő Felek a jelen négy, egymással mindenben megegyező példányban készült szerződést, melyből egy példány a Megbízottat, három példány a Megbízót illet meg, együttesen elolvasták, értelmezték, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt az aláírásra jogosult képviselőik jóváhagyólag írják alá.

Pálháza, 2018. december

Pálháza Város Önkormányzata
mint Megbízó képviseletében
Szebeni Endre polgármester

Soltész-Vincze Tünde
egyéni vállalkozó
Megbízott

a 84/2018.(XII.20.) számú határozat melléklete

PÁLHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
3994 Pálháza, Dózsa György út 151.

2019. évi belső ellenőrzési terv

A 2019. évi belső ellenőrzési terv kiterjed Pálháza Város Önkormányzatára, Pálháza Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatára, Pálháza Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatára, Pálházai Közös Önkormányzati Hivatalra, Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulásra, Pálházai Körzeti Alapszolgáltatási Központra, Hegyközi Tündérvarázs Óvoda és Mini Bölcsődére.

Készítette:

Soltész-Vincze Tünde
belső ellenőr
reg.szám: 5113670

2019. 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 2018. 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 tervben találhatók. 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 2019. 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 tervek összeállításához ajánlott tényezők is.

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

A soron kívüli ellenőrzés 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 értéket eredményező szolgáltatás, melynek jellegét és hatókörét a belső ellenőr és a jegyző a megbízáskor közösen határozza meg.

A kötelező „ÁBPE-II." szakmai továbbképzés 2019. évben nem esedékes. Lehetőség szerint egyéb szakmai előadásokon való részvétel keresése 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
- ellenőrzési jelentések technikai feladatai (pl. megbízólevél készítése, ellenőrzési program összeállítása, jelentéstervezetek egyeztetése, megküldése)

Pálháza, 2018. november 30.

Készítette:	Jóváhagyta:
Soltész-Vincze Tünde belső ellenőr	Csató Szabolcs jegyző

1. számú melléklet

PÁLHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa
Cél: *gazdálkodási szabályszerűségének biztosítása* ***Módszerei:*** *szabályzatok tételes ellenőrzése, további esetekben szúrópróbaszerű* ***Tárgya:*** *pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének* ***átfogó*** *vizsgálata* ***Időszak:*** *2017-2018. év*	- belső kontrollok értékelése - erőforrások rendelkezésre állása - bevételszintek, költségszintek - legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő - szabályozottság és szabályosság - előző ellenőrzés óta eltelt idő	Szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzendő szervezeti egységek	**Az ellenőrzés tervezett ütemezése**	**Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás**
Pálháza Város Önkormányzat	2019. május 6 – 2019. május 13.	6 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)
Pálháza Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata, Pálháza Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata	2019. május 15 – 2019. május 22.	6 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)
Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal	2019. június 10 – 2019. június 17.	6 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)
Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás	2019. június 19 – 2019. június 26.	6 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)

Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa
Cél: *gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása* ***Módszerei:*** *tételes, egyes esetekben szúrópróbaszerű* ***Tárgya:*** *Élelmezési tevékenység ellenőrzése* ***Időszak:*** *2018. év*	- szabályozás összetettsége - vezetőség aggályai - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - tévedés valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	Szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzendő szervezeti egységek	**Az ellenőrzés tervezett ütemezése**	**Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás**
Pálházai Körzeti Alapszolgáltatási Központ	2019. július 8 – 2019. július 11.	4 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)

Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa
Cél: *gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása* ***Módszerei:*** *tételes, egyes esetekben szúrópróbaszerű* ***Tárgya:*** *Munkaügyi dokumentációk, jelenléti ívek, szabadság nyilvántartások ellenőrzése* ***Időszak:*** *2018. év*	- szabályozás összetettsége - vezetőség aggályai - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - tévedés valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	Szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzendő szervezeti egységek	**Az ellenőrzés tervezett ütemezése**	**Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás**
Hegyközi Tündérvarázs Óvoda és Mini Bölcsőde	2019. szeptember 9– 2019. szeptember 12.	4 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)

Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa
Cél: *gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása* ***Módszerei:*** *tételes, egyes esetekben szúrópróbaszerű* ***Tárgya:*** *2018. évben lefolytatott közbeszerzési eljárások ellenőrzése* ***Időszak:*** *2018. év*	- belső kontrollok értékelése - kölcsönhatás más rendszerekkel - bevételszintek, költségszintek - szabályozottság és szabályosság - erőforrás rendelkezésre állása	Szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzendő szervezeti egységek	**Az ellenőrzés tervezett ütemezése**	**Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás**
Valamennyi intézmény	2019. október 14-október 17.	4 ellenőri nap (1fő vizsgálatvezető)

a 87/2018.(XII. 20.) számú határozat melléklete

2019. január 21.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Beszámoló a Térségi Művelődési Ház 2018. évi tevékenységéről, az intézmény 2019. évi munkatervének ismertetése
Előterjesztő: jegyző

III. Beszámoló a Pálházai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról
Előterjesztő: jegyző

IV. Beszámoló az önkormányzat 2018. évi helyi adóbevételeinek alakulásáról
Előterjesztő: jegyző

V. Tájékoztató az Önkéntes Tűzoltó Egyesület 2018. évi munkájáról, a 2019. évi célkitűzések ismertetése
Előterjesztő: polgármester, elnök

VII. Tájékoztató a Pálháza Futball Club 2018. évi munkájáról, a 2019. évi célkitűzések ismertetése
Előterjesztő: polgármester, szakosztály vezető

VIII. A nemzetiségi önkormányzatokkal megkötött együttműködési megállapodások felülvizsgálata
Előterjesztő: polgármester, jegyző

IX. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

X. Egyéb indítványok, javaslatok

2019. február 11.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Tájékoztató a városban működő civil szervezetek tevékenységéről, az önkormányzat által nyújtott támogatások felhasználásáról
Előterjesztő: az érintett civil szervezetek vezetői

III. Előterjesztés Pálháza Város Önkormányzat 2019. évi költségvetésére
Előterjesztő: polgármester, jegyző
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság, Szociális Bizottság

IV. Előterjesztés a személyes gondoskodást nyújtó szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról szóló 4/2016.(III.24.) számú önkormányzati rendelet módosítására
Előterjesztő: jegyző
Véleményezi: Szociális Bizottság

V. Beszámoló a Szociális Bizottság átruházott hatáskörében hozott döntéseiről
Előterjesztő: Bacsóné Ignácz Katalin Elnök

VI. Beszámoló a Pénzügyi Bizottság 2018. évi munkájáról
Előterjesztő: Petercsák Vince Elnök

VII. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VIII. Egyéb indítványok, javaslatok

2019. március 18.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Tájékoztató a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Encsi Katasztrófavédelmi Kirendeltség Sátoraljaújhelyi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság 2018. évi tevékenységéről, az eltelt időszak változásairól
Előterjesztő: Ignéczi Zsolt parancsnok, tűzoltó alezredes

III. Tájékoztató a közbiztonság helyzetéről, a közbiztonság javítása érdekében tett intézkedésekről
Előterjesztő: Dr. Dsupin Róbert rendőrkapitány, rendőr alezredes

IV. Tájékoztató a Pálházai Körzeti Alapszolgáltatási Központ munkájáról
Előterjesztő: Ulicska Lászlóné intézményvezető

V. Előterjesztés Pálháza Város Önkormányzat átfogó értékelése a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról
Előterjesztő: jegyző

VI. Előterjesztés a 2019. évi közbeszerzési terv elfogadására
Előterjesztő: jegyző

VII. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VIII. Egyéb indítványok, javaslatok

2019. április 29.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés a 2018. évi zárszámadási rendelet-tervezet jóváhagyására, valamint a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentés, rövidített mérleg, pénzmaradvány és eredmény-kimutatás jóváhagyására

Előterjesztő: polgármester, jegyző
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

III. Előterjesztés Pálháza Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására
Előterjesztő: polgármester
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

IV. Tájékoztató a Zempléni Vízmű Kft. 2018. évi tevékenységéről
Előterjesztő: Lakatos István igazgató

V. Tájékoztató Pálháza városban a települési szilárd hulladékgyűjtéssel összefüggő tevékenységek ellátásáról
Előterjesztő: Zempléni Z.H.K. Kft

VI. Tanulmányi ösztöndíj pályázatok elbírálása
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VII. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VIII. Egyéb indítványok, javaslatok

2019. május 20.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Tájékoztató a háziorvosi tevékenység ellátásáról
Előterjesztő: polgármester

III. Tájékoztató a fogorvosi tevékenység ellátásáról
Előterjesztő: polgármester

IV. Tájékoztató a védőnői tevékenység ellátásáról
Előterjesztő: polgármester

V. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VI. Egyéb indítványok, javaslatok

2019. június 24.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)
Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Tájékoztatás a 2019. évi Városnapi rendezvény programjáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

III. Előterjesztés a Díszpolgári cím és Pálháza Városért Emlékérem adományozására
Előterjesztő: polgármester

IV. Javaslat a Képviselő-testület 2019. II. féléves munkatervének elfogadására
Előterjesztő: polgármester

V. Tájékoztató a Hegyközi Tündérvarázs Óvoda működéséről
Előterjesztő: Begala Andrásné óvodavezető

VI. Tájékoztató a Hegyközi Nyelvoktató Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (3994 Pálháza, Vásártér utca 13.) működéséről
Előterjesztő: Horváth Zoltán igazgató

VII. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: polgármester, jegyző

VIII. Egyéb indítványok, javaslatok

Csató Szabolcs
jegyző