

JEGYZŐKÖNYV
HORVÁTLÖVŐ
KÖZSÉG
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2018. MÁJUS 18. NAPJÁN
TARTOTT ÜLÉSÉRŐL.

Hozott határozatok:

- 22/2018. (V.18.) számú határozat:** Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetségével (9795 Vaskeresztes, 165/4. hrsz.) megállapodás kötése (Pinka utca felújítása)
- 23/2018. (V.18.) számú határozat:** Horvátlövői kultúrház fedett szín felújítására vonatkozó ajánlat elfogadása.
- 24/2018. (V.18.) számú határozat:** Horvátlövői római katolikus templom belső festési munkálatainak részleges támogatása, továbbá a felújítás ideje alatt az egyházi szertartásoknak a horvátlövői kultúrházban történő rendezésére költségbiztosítása.
- 25./2018. (V.18.) számú határozat:** A VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő-és munkagépek beszerzése támogatási program keretein fejlesztés megvalósítása.
- 26/2018. (V.18.) számú határozat:** 2017.évi belső ellenőrzésről szóló tájékoztató elfogadása.
- 27/2018. (V.18.) számú határozat:** Településképvédelmi rendelet tervezetének hatósági véleményeztetése.
- 28/2018. (V.18.) számú határozat:** Kovács Géza igazgatási előadó részére Dr. Linhárt Gábor jegyző által javasolt jutalom összegének fedezetének Pornóapáti és Vaskeresztes Község Önkormányzatával történő biztosítása.

Horvátlövő község képviselő-testülete

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Horvátlövő község képviselő-testülete 2018. május 18. napján 19.30 órakor tartott üléséről.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Horvátlövő.

Jelen vannak: Bugnits Vilmos polgármester, Hábetler Gábor, Hábetler Sándor Sipos Roland települési képviselők.

Tanácskozási joggal van jelen: Dr. Linhárt Gábor jegyző.

Bugnits Vilmos polgármester megállapítja, hogy az öt képviselő-testületi tag közül négy fő van jelen, ezért a képviselő-testület ülése határozatképes.

Bugnits Vilmos polgármester javaslatot tesz az ülés napirendjére.

A polgármester javaslata alapján a képviselő-testület a következő napirendet fogadja el:

1./ Folytatásban lévő pályázatokról tájékoztató.

Előadó: Bugnits Vilmos polgármester,
Dr. Linhárt Gábor jegyző.

2./ Horvátlövői római katolikus templom belső festési munkálatainak előkészítése. (a napirendi pont tárgyalására 20.00 órától a Horvátlövői Horvát Önkormányzat és az egyházközségi tanácsadó testület bevonásával kerül sor.)

Előadó: Bugnits Vilmos polgármester,
Várhelyi Tamás plébános,
Dr. Linhárt Gábor jegyző.

3./ Különfélék.

I. napirendi pont:

A./

Bugnits Vilmos polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy az önkormányzat a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által kiírt Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II/2. pont szerinti önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására nyújtott be pályázatot. A pályázat része volt a Pinka utca felújítása. A polgármester tájékoztatja a képviselőket, hogy az egyeztetések alapján a pályázat megvalósításához a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége 500.000,- forint támogatást biztosít.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

22/2018. (V.18.) számú határozat:

Horvátlövő község képviselő-testülete a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetségével (9795 Vaskeresztes, 165/4. hrsz.) képviselője: Seregi Miklós elnök) megállapodást köt az alábbiak szerint:

1./ Horvátlövő Község Önkormányzata a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által kiírt Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II/2. pont szerinti önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására nyújtott be pályázatot. A pályázat része a Pinka utca felújítása

2./ A pályázatban szereplő Pinka utca a lakóházak megközelítésén túl a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetségének kezelésében található Pinka folyón kialakított horgászati lehetőség elsődleges megközelítését szolgálja, ezért a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége vállalja, hogy a pályázati támogatás elnyerése esetén a 9.614.512,- forint mértékű beruházási összköltségű felújítás megvalósításához szükséges 1.442.177,- forint összegű saját erőből 500.000, forint összeget Horvátlövő Község Önkormányzata részére legkésőbb a 2019. évben biztosít.

3./ A pályázati támogatás elnyerése és megvalósítása esetén a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége részére Horvátlövő Község Önkormányzata írásos beszámoló dokumentációt készít.

B./

Bugnits Vilmos polgármester ismerteti a horvátlövői kultúrház fedett szín felújítására vonatkozó ajánlatot.

700 fm tetőléc	100.000,-
80 tábla OSB 250 m2	324.000,
szintezőcsavar	30.000,-
csavar	20.000,-
fólia	20.000,-
kapocs	10.000,-
szigetelés 10 cm 180 m2	162.000,-

szigetelés 5 cm 45 m2 27.000,-

Anyagdíj összesen: 693.000,-

Munkadíj: bontás, építés 550.000,-

Mindösszesen: 1.243.000,- Ft.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

23/2018. (V.18.) számú határozat:

**Horvátlövő község képviselő-testülete
a horvátlövői kultúrház fedett szín felújítására vonatkozó
ajánlatot elfogadja (Cseri András Horvátlövő, Petőfi utca
13.)**

700 fm tetőléc 100.000,-

80 tábla OSB 250 m2 324.000,-

szintezőcsavar 30.000,-

csavar 20.000,-

fólia 20.000,-

kapocs 10.000,-

szigetelés 10 cm 180 m2 162.000,-

szigetelés 5 cm 45 m2 27.000,-

Anyagdíj összesen: 693.000,-

Munkadíj: bontás, építés 550.000,-

Mindösszesen: 1.243.000,- Ft.

II. napirendi pont:

Várhelyi Tamás plébános tájékoztatást ad a 2016-2017. évben a horvátlövői római katolikus templom külsejének megújítása után , amelyre a Horvát Önkormányzat Horvátlövő az Emberi Erőforrás Minisztériumától kapott támogatásból valósul meg, ebben az évben augusztus – szeptember hónapi kezdéssel tervezik a templom belső festési munkálatainak elvégzését . Elmondja, hogy tavalyi évben az egyházközség tanácsadó testülete, a települési önkormányzat

és a nemzetiségi önkormányzat vezetője között történt egyeztetés ,amelynek alapján előzetesen döntöttek a belső festési munkálatok előkészítéséről . az előzetes egyeztetés alapján falkutatást követően műemlékvédelmi hatósági engedéllyel rendelkeznek, Tar György restaurátorral a munkálatok elvégzésére megállapodással rendelkeznek. A beruházás költsége a rendelkezésre álló ajánlat alapján bruttó 4,1 millió forint.

Kovács László elnök elmondja, hogy a Horvátlövői Horvát Önkormányzat a beruházásra 700.000,- forint támogatás állapított meg.

Bugnits Vilmos polgármester az előzetes egyeztetések alapján 800.000,-forint összegű költség megállapítását támogatja

Dr. Linhárt Gábor jegyző elmondja, hogy minden évben nyílik pályázati lehetőség az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő 3egyházi Támogatások előirányzatánál. Gondot jelent azonban , hogy a horvátlövői egyházközségnek nincs önálló adószáma, így a pályázati lehetőségek is korlátozottak és megosztottak.

Várhelyi Tamás plébános elmondja, hogy a területéhez tartozó egyházközségek közül a szentpéterfai, a pornóapáti, a vaskeresztesi és a nardai testület egyházjogilag önálló szervezet.

Bugnits Vilmos polgármester próbál szombathelyi püspökségen utánajárni a rendelkezésre álló lehetőségeknek.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

24/2018. (V.18.) számú határozat:

Horvátlövő község képviselő-testülete a horvátlövői római katolikus templom belső festési munkálatainak részleges támogatására, továbbá a felújítás ideje alatt az egyházi szertartásoknak a horvátlövői kultúrházban történő rendezésére 800.000,- forint költséget állapít meg.

III. napirendi pont:

A./

Dr. Linhárt Gábor jegyző tájékoztatja a képviselőket, hogy a Horvátlövő Község Önkormányzata által a VP 7.2.1-7.4.1.2-16. számú, a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére - Pinka völgye –települései (Vaskeresztes, Horvátlövő , Pornóapáti Községek Önkormányzata) Konzorciuma által benyújtott önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzésére benyújtott pályázata sikeres volt , a támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

25./2018. (V.18.) számú határozat

Horvátlövő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő-és munkagépek beszerzése támogatási program keretein belül pályázatot nyújtott be, melyre az Irányító Hatóság Támogatói Okiratban részesítette az alábbi fejlesztési megnevezés alatt:

Projekt címe: Eszközbeszerzés a térség fejlődése érdekében

Projekt megvalósítási helyszínének pontos címe:
9795Vaskeresztes; 9796 Horvátlövő; 9796 Pornóapáti;

Projekt megvalósítási helyszínének helyrajzi száma:
Vaskeresztes 55; Horvátlövő 153/2; Pornóapáti 206;

A felhívás száma: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Projekt összes költsége: 11.583.949.-Ft

Projekt összes elszámolható költsége: 10.456.183.-Ft

Projekt teljes költségére vonatkozó önkormányzati önerő összege és forrása:

2.696.195.-Ft- saját forrásból

Igényelt támogatás összege összesen:8.687.962.-Ft

Elnyert támogatás összege összesen: 8.887.754.-Ft

Elnyert támogatás összege- konzorciumi tag részére:
2.565.129.-Ft

A Képviselő-testület kinyilvánítja, hogy a fenti fejlesztés a település szempontjából előnyös és szükséges és a fenti projekt megvalósításához szükséges önkormányzati önerőt összegét a költségvetésben elkülöníti.

B./

Dr. Linhárt Gábor jegyző ismerteti az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzéséről szóló tájékoztatót.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

26/2018. (V.18.) számú határozat:

Horvátlövő község képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzéséről szóló tájékoztatót elfogadja.

/ a tájékoztató a jegyzőkönyv mellé csatolva/

C./

Dr. Linhárt Gábor jegyző ismerteti Horvátlövő Község településképvédelmi rendeletének tervezetét. Kéri a képviselőket, hogy a településtervező által elkészített rendelet-tervezetet véleményezzék.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

27/2018. (V.18.) számú határozat:

Horvátlövő község képviselő-testülete a településképvédelmi rendeletének tervezetével összefüggésben szükségesnek tartja az építési viszonyokra nagy horderejű kérdések miatt a további részletkérdések tisztázása érdekében a településtervező szakember és a széleskörű közvélemény bevonását.

A képviselő-testület felhatalmazza Dr. Linhárt Gábor jegyzőt, hogy a tervezetet a hatósági véleményezésre szolgáló elektronikus felületen feltöltse.

D./

Dr. Linhárt Gábor jegyző tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy a Magyarország Kormánya 1210/2018. (IV 6.) Kormány határozatával a kiépített gázhálózattal nem rendelkező települések esetében a téli rezsicsökkentés kiterjesztéséről szóló határozatával érintett, a jogosultak részére a 12.000,- forint összegű támogatás kifizetéséhez szükséges adatlap kiküldése megkezdődik.

E./

Dr. Linhárt Gábor jegyző tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy Kovács Géza igazgatási előadó 2018. június 30. napján 45 év 8 hónapi köztisztviselői jogviszonyt követően nyugállományba vonul, . Kovács Géza a munkavégzés alól egy hónap felmentési időre jogosult. Az általa ledolgozott hónapok alapján tesz javaslatot a részére kifizetett jutalom összegének nettó 548.000,- forintban történő meghatározására.

Bugnits Vilmos polgármester javaslatot tesz Kovács Géza részére jutalom megállapítására, amelynek mértékére az előzetes egyeztetéseknek alapján a szolgálati idő figyelembevételével kerül sor, a költségviselés tekintetében Pornóapáti, Horvátlövő és Vaskeresztes Községek Önkormányzatai egyenlő arányban vállalják.

Horvátlövő község képviselő-testülete 4 igen szavazattal – ellenszavazat nélkül – a következő határozatot hozza:

28/2018. (V.18.) számú határozat:

Horvátlövő község képviselő-testülete Kovács Géza részére Dr. Linhárt Gábor jegyző által javasolt jutalom összegének fedezetét Pornóapáti és Vaskeresztes Község Önkormányzatával egyenlő arányban viseli.

Több napirend, kérdés, hozzászólás nem történt, ezért Bugnits Vilmos polgármester az ülést 21.30 órakor bezárta.


Bugnits Vilmos
polgármester




Dr. Linhárt Gábor
jegyző

Horvátlövő Község Önkormányzata
2017. éves ellenőrzési jelentése

Vezetői összefoglaló

Horvátlövő Község Önkormányzatánál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően **Horvátlövő Község Önkormányzata vonatkozásában a Jegyző külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2017. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. § alapján - jelen, 2017. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

2017. évet az ASP Önkormányzati rendszer KASZPER gazdálkodási rendszerére történő áttérés, amely számos többletfeladatot jelentett.

Pozitív eredmény azonban, hogy 2017. évben az adatszolgáltatások teljesítése a napi feladatok részévé vált.

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48.§ a) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult.

A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, Horvátlövő Község Önkormányzata 2017. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján történt.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

1./1./a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A tárgyévi tervezett vizsgálat száma összesen kettő, amelyek lezárásra kerültek.

2016. évi maradvány megállapításának vizsgálata

Az Önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek jóváhagyott éves költségvetési beszámolóit a költségvetési évet követő év február 28-át követő tíz napon belül nyújtja be a Kincstárnak, mely követelmény érvényesült.

Az Áht. 2. § (1) értelmében a maradvány, a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány. Horvátlövő Község Önkormányzata vállalkozási tevékenységet nem végez.

A 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet alapján helyesen megállapított 2013. évi pénzmaradvány válhatott a 2014. évi költségvetés részévé, melyet legkésőbb 2014. június 1-jéig ismételtén a testületek elé kellett vinni és jóvá kellett hagyni. A 2013. évi pénzmaradvány a 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet szerinti újraszámítást követően nem változott, így új testületi döntésre nem volt szükség.

2014. évre az Önkormányzatnál nem a 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet szerint vették igénybe a maradvány összegét. Az eltérést 2015. évben korrigálták.

A helyes maradvány megállapítást tekintve az ellenőrzés a mérlegekben szerepeltetett adatokat veszi alapul.

Az ellenőrzés a 2016. évi maradvány megállapításának új számvitel szerinti gyakorlatát alapvetően megfelelőnek ítélte meg. A maradványban tapasztalható eltérés a 2014-2015. években képződött pénzforgalmi hibából származik. **Amennyiben a MÁK által biztosítottan lehetőség nyílik a maradvány javítására, azt meg kell tenni. Ennek hiányában a megállapítás további intézkedést nem igényel, így Intézkedési terv készítésére köteles javaslat sem került megállapításra.**

Vagyongazdálkodás rendjének ellenőrzése

A helyi önkormányzat a vagyongazdálkodása biztosításának céljából közép- és hosszú távú vagyongazdálkodási tervet köteles elkészíteni. Horvátlovó Község Önkormányzata közép- és hosszú távú vagyongazdálkodási tervvel rendelkezik.

Horvátlovó Község Önkormányzata önkormányzati rendeletben határozta meg a vagyongazdálkodás szabályait.

A helyi önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről nyilvántartást kell vezetni.

A Pornóapáti Közös Önkormányzati Hivatal kialakította Horvátlovó Község Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanok nyilvántartását az általa vezetett e-KATA programban.

Az Áht. értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, azon belül mérleget kell készíteni. Horvátlovó Község Önkormányzata a 2016. évi beszámolót, és az ahhoz kapcsolódó mérleget elkészítette, alátámasztásáról analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyeztetésével gondoskodott.

Folyamatosan gondoskodni kell az ingatlanvagyon kimutatás Földhivatali egyeztetéséről és legalább a háromévenkénti leltározásról.

Intézkedési terv készítésre köteles javaslatként az alábbiak kerültek megfogalmazásra:

1. A 2017. évi zárszámadás előkészítése során gondoskodni kell a vagyonkimutatás jogszabálynak megfelelő előkészítéséről és ennek a Nemzeti Jogszabálytárba történő feltöltéséről.
2. Folyamatosan gondoskodni kell az ingatlanvagyon kimutatás Földhivatali egyeztetéséről és legalább a háromévenkénti leltározásról.

Soron kívüli ellenőrzés nem volt.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ a - b) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezető 2016. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht.70.§ (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik. A jelen beszámoló elkészüléséig a 2018. évi továbbképzésre történő bejelentkezés megtörtént.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18 – 19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2017. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20.§-a alapján)

2017. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2017. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. a - c) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint **a belső ellenőrzés keretében történő tanácsadásnak a rendje kialakult.**

Legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ b - a) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Polgármesteri és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje kialakítás alatt van.

3. Kontrolltevékenységek

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása

2017. évben intézkedési terv készítésére köteles belső ellenőrzési javaslatok kerültek megfogalmazásra.

Az ellenőrzési megállapítások, javaslatok elfogadottak, ezért az intézkedési tervek készítése, felelősök, határidők kijelölése, változatlanul biztosított.

Az ellenőrzési jelentések megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Az intézkedési terveket a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készítették el. Az intézkedési tervekben az egyes feladatokhoz kapcsolódó határidőket úgy határozták meg, hogy azok számon kérhetőek legyenek.

Kelt: Horvátlövő, 2018. hó nap

Jóváhagyta:

.....
Polgármester

Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről **Horvátlövő Község Önkormányzata (9796 Horvátlövő, 48-as utca 52/a., képviseli: Bugnits Vilmos polgármester)** mint **Megrendelő** (továbbiakban: **Megrendelő**)

másrészről a **Cseri András 9796 Horvátlövő , Petőfi utca 13. szám alatti lakos** mint **Vállalkozó** (továbbiakban: **Vállalkozó**) között az alulírott helyen és napon, az alábbi feltételekkel:

1. A szerződés tárgya

Horvátlövő 48-as utca 52. szám alatti kultúrház mögötti fedett rendezvénytér szigetelési , karbantartási feladatainak elvégzése. (munkadíj)

2. A szerződés időtartama

Vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy az 1. pontban meghatározott feladatokat teljesíti legkésőbb 2018. augusztus 31. napjáig.

3. Vállalkozói díj (munkadíj)

A **Vállalkozó** által a jelen szerződésben meghatározott szolgáltatások végrehajtásának ellenértékeként, a **Megrendelő** a teljesítés igazolását követően, a **Vállalkozó** által kiállított számla ellenében köteles megfizetni a nyújtott szolgáltatásokat.

Munkadíj: bontás, építés: 550.000,-, amely alanyi mentes az általános forgalmi adó szempontjából.

4./ A felújítás anyagköltségét a Megrendelő közvetlenül a szállítónak teljesíti.

Várható anyagszükséglet és annak költségkalkulációja :

700 fm tetőléc	100.000,-
80 tábla OSB 250 m2	324.000,
szintezőcsavar	30.000,-
csavar	20.000,-
fólia	20.000,-

MEGÁLLAPODÁS

Amely létrejött egyrészről **Horvátlovó Község Önkormányzata (9796 Horvátlovó, 48-as utca 52/a., képviselője: Bugnits Vilmos polgármester)**

másrészről a

Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége (9795 Vaskeresztes, 165/4. hrsz.) képviselője: Seregi Miklós elnök)

között a mai napon az alábbi feltételekkel:

1./ Horvátlovó Község Önkormányzata a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által kiírt Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II/2. pont szerinti önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására nyújtott be pályázatot. A pályázat része a Pinka utca felújítása

2./ A pályázatban szereplő Pinka utca a lakóházak megközelítésén túl a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetségének kezelésében található Pinka folyón kialakított horgászati lehetőség elsődleges megközelítését szolgálja, ezért a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége vállalja, hogy a pályázati támogatás elnyerése esetén a 9.614.512,- forint mértékű beruházási összköltségű felújítás megvalósításához szükséges 1.442.177,- forint összegű saját erőből 500.000, forint összeget Horvátlovó Község Önkormányzata részére legkésőbb a 2019. évben biztosít.

3./ A pályázati támogatás elnyerése és megvalósítása esetén a Sporthorgász Egyesületek Vas Megyei Szövetsége részére Horvátlovó Község Önkormányzata írásos beszámoló dokumentációt készít.

Horvátlovó, 2018. május 18.



JELENLÉTI ÍV

Horvátlövő Község Önkormányzata 2018. május 18. napján tartott üléséről.

Bognits Vilmos polgármester

Bognits Vilmos

Cobzaru Renat

.....

Hábetler Gábor

Hábetler Gábor

Hábetler Sándor

Hábetler Sándor

Sipos Roland

Sipos Roland

DR. LINDHART GÁBOR

.....

VÁRHEGYI TAMÁS PLEBÁNUS

.....

INZSÖL RICHARD

Inzsol Richard

PEHM LÁSZLÓ

Pehm László

CSECSINOVITS ZOLTÁN

Csecsinovits Zoltán

SCHLOFFER TUDÓS

Schlöffner Tudos

HÁBETLER ZOLTÁN

Hábetler Zoltán

MOVÁCI MÁTYÁS

.....

MÓRICZNÉ JUSITS ANNA

Móriczné Jusits Anna

MÓRICZ TUDÓS

Móricz Tudos

MÓRICZNÉ PEHM ANNA

Móriczné Pehm Anna

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Horvátlövő Község Polgármestere

MEGHÍVÓ

Horvátlövő község képviselő-testülete **2018. május 18. napján (pénteken) 19.30 órakor** testületi ülést tart, amelyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Horvátlövő .

Tervezett napirend:

1./ Folyamatban levő fejlesztésekről tájékoztató.

Előadó: Bugnits Vilmos polgármester,
Dr. Linhárt Gábor jegyző.

2./ Horvátlövői római katolikus templom belső festési munkálatainak előkészítése. (a napirendi pont tárgyalására 20.00 órától a Horvátlövői Horvát Önkormányzat és az egyházközségi tanácsadó testület bevonásával kerül sor.)

Előadó: Bugnits Vilmos polgármester,
Várhelyi Tamás plébános,
Dr. Linhárt Gábor jegyző.

3./ Különfélék.

Horvátlövő , 2018. május 10.



Bugnits Vilmos sk.
polgármester