



19. sz. Jegyzőkönyv

Készült: Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. november 23-án, 08:30 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről, Látvány Község Önkormányzata, 8681 Látvány, Rákóczi u. 69. szám alatti Nagytermében.

Jelen vannak:

Képviselő-testület tagjai részéről:

Kelemen Ferenc	polgármester
Soós Róbert	alpolgármester
Pappné Martinka Eszter	képviselő
Molnár Mónika	képviselő
Császár Bíró Zsuzsanna	képviselő
Palancsa Józsefné	képviselő

Távol maradt

Korcz Gábor	képviselő
-------------	-----------

Tanácskozási joggal:

Nagyné Kovács Tünde (1. melléklet)	aljegyző
---------------------------------------	----------

Kelemen Ferenc polgármester: Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes. Korcz Gábor képviselő jelezte távolmaradását.

Javasolja jegyzőkönyv hitelesítőnek Császár Bíró Zsuzsanna és Molnár Mónika képviselőt megválasztani.

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Császár Bíró Zsuzsanna és Molnár Mónika képviselő személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2023. november 23-i, nyílt ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

126/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Császár Bíró Zsuzsanna és Molnár Mónika képviselő személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2023. november 23-i, nyílt ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Kelemen Ferenc polgármester előadja, hogy a napirendi pontok és az előterjesztések kiküldésre kerültek (**2. melléklet**) és javasolja napirendi pontként felvenni

10. Hegyközség kérelmének megtárgyalása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

11. Csomag kiosztásáról döntés a 60 év felettiak részére

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Javasolja a napirendi pontokat megtárgyalni.

*Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. november 23
nyílt ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:*

1. *A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

2. *Helyi Választási Bizottság tagok kiválasztása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

3. *Belső ellenőrzési terv 2024 évre megtárgyalása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

4. *Stratégiai terv 2024-2027 évre megtárgyalása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

5. *Tanyagondnok 2022.évi 2023. évi beszámolója*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

6. *Tanyagondnok képzési terve*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

7. *Folyószámlahitel szükségességének megtárgyalása a 2024-es évre*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

8. *Közterület elnevezés megtárgyalása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

9. *Rákóczi utca 69/C szolgálati lakás bérbeadás megtárgyalása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

10. *Hegyközség kérelmének megtárgyalása*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

11. *Csomag kiosztásáról döntés a 60 év felettiak részére*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

127/2023. (XI.23.) Kt. határozat

*Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. november 23
nyílt ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:*

1. *A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről*

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

2. Helyi Választási Bizottság tagok kiválasztása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
3. Belső ellenőrzési terv 2024 évre megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
4. Stratégiai terv 2024-2027 évre megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
5. Tanyagondnok 2022.évi 2023. évi beszámolója
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
6. Tanyagondnok képzési terve
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
7. Folyószámlahitel szükségességének megtárgyalása a 2024-es évre
Előadó: Kelemen F erenc polgármester
8. Közterület elnevezés megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
9. Rákóczi utca 69/C szolgálati lakás bérbeadás megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
10. Hegyközség kérelmének megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
11. Csomag kiosztásáról döntés a 60 év felettiek részére
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

1. Napirendi pont

**A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű
határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett
fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben
hozott döntésekről**

Kelemen Ferenc polgármester előadja az utolsó testületi ülés ótaalábbiak történetek:

- Iskolával rendszeresen a kapcsolattartás, sok segítséget ad a Hivatal, most aktuálisan falevél gyűjtés lesz.
- A gyorsforgalmi út lezárásakor a rendőrség megkeresésre került, hogy többet legyenek a településen, háromszor voltak is, sikeresen, többször lesz mozgó- és fix trafipax Látrányban. Az út átadása óta kevesebb lett a forgalom is.
- Az alapszolgáltató vezetője is tiszteletét tette, vele a finanszírozás és az aktuális ügyek megbeszélése zajlott.
- A gyógyszertár épülete le van kötve a hálózati villanyról, az épület bontása hamarosan elkezdődik, biztonsági okokból körbe szalagozásra került.
- A temető rendbe rakása mindenszentekre elkészült, nagyon magas lett a temetői szemet szállítási díja, közel 100.000 Ft. A temető fenntartási költsége drágul, így át kell gondolni a sírhely megváltás költségeit is, és hogy urnafalat építésére szükség van-e, mivel az veszteséges, helyette vannak urnasírhelyek a földben. Ennek későbbi tárgyalása szükséges lesz.
- Az óvodánál lévő gépkocsi tároló építése a Magyar Falu pályázatban aláírásra került, a kivitelezés elkezdődött, december 31-ig be is fog fejeződni.
- Somogytúri hivatalban az óvodavezetővel együtt megbeszélés volt, amiatt, hogy a somogytúri gyerekek bejárása után az óvoda nem kap díjat, semmiféle normatívát az

államtól, így teljes mértékben a hivatalnak kell ezt a költséget finanszírozni. A somogytúri polgármester nyitott volt a dolgokra, az óvodabuszt 5 fő használja. Érdemes-e fenn tartani, az majd a társulás döntése lesz.

- A 67-es út átadására az érintett polgármesterek meghívást kaptak. A vadhálón belüli rész elkészült, a vadhálón kívüli rész elkészülte időjárás függő. Még egyeztetés alatt van, hogy mit vesz át az önkormányzat üzemeltetésre, pl.: átereszek.
- A gondos óra reklámozása által, egyre több 67 év feletti rendelkezik, ingyen jár minden lakosnak. Ez egy jó dolog, érdemes tovább terjeszteni a híret.
- A gyógyszerterát átköltözött a művelődési házba, a bérleti szerződés alapján folytatják az ellátást, tervek szerint januártól tud indulni a gyógyszerterár a felújított helyen.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

128/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről elfogadja

2. Napirendi pont

Helyi Választási Bizottság tagok kiválasztása

Nagyné Kovács Tünde aljegyző: A Kormány tervei szerint júniusban az Európai Parlamenti választással lesz a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása is. A köztársasági elnök még nem tűzte ki hivatalosan az időpontot, de a felkészülések már elkezdődtek.

A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. Törvény (a továbbiakban: Ve.) 23. §-a alapján, A helyi választási bizottság három – az egy szavazókörral rendelkező településen öt – tagját és legalább két póttagot a települési önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választásának évét megelőző évben, október 1. és november 30. között választja meg; személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt. **(3. melléklet)**

Kelemen Ferenc polgármester: A napirendre vonatkozóan a következő javaslatot teszi fel szavazásra.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Helyi Választási Iroda vezetője által előterjesztett, a Helyi Választási Bizottság tagjaira és póttagjaira tett javaslatot, és azt a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-ban foglaltaknak megfelelően, az alábbiak szerint elfogadta:

Látrány Helyi Választási Bizottság

Tagok:

*Hajas Hajnalka
Lendvainé Wolf Szabina
Szarka János*

*Széchenyi u. 20/a.
Széchenyi u. 21.
Móricz Zs. u. 7/a*

Póttagok:

*Melicherné Lukács Margit
Mikszovics Gyula Lászlóné*

*Rákóczi u. 29/c.
Rákóczi u. 3.*

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde HVI vezető

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot

129/2023.(XI.23.) Kt határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Helyi Választási Iroda vezetője által előterjesztett, a Helyi Választási Bizottság tagjaira és póttagjaira tett javaslatot, és azt a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-ban foglaltaknak megfelelően, az alábbiak szerint elfogadta:

Látrány Helyi Választási Bizottság

Tagok:

*Hajas Hajnalka
Lendvainé Wolf Szabina
Szarka János*

*Széchenyi u. 20/a.
Széchenyi u. 21.
Móricz Zs. u. 7/a*

Póttagok:

*Melicherné Lukács Margit
Mikszovics Gyula Lászlóné*

*Rákóczi u. 29/c.
Rákóczi u. 3.*

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde HVI vezető

3. Napirendi pont

Belső ellenőrzési terv 2024 évre megtárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester előadja: minden évben kiküldi a Kormányhivatal a következő évre szóló ellenőrzési tervet. Az előterjesztés kiküldésre került. **(4. melléklet)** Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi belső ellenőrzési tervet megismerte, megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: folyamatos

*Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde
aljegyző*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

130/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi belső ellenőrzési tervet megismerte, megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde aljegyző

4. Napirendi pont

Stratégiai terv 2024-2027 évre megtárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester előadja: Az előterjesztés kiküldésre került. **(5. melléklet)**
Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Község Önkormányzatára vonatkozó 2024.-2027 évre szóló stratégiai ellenőrzési tervet megismerte, megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde aljegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

131/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Község Önkormányzatára vonatkozó 2024.-2027 évre szóló stratégiai ellenőrzési tervet megismerte, megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Nagyné Kovács Tünde aljegyző

5. Napirendi pont

Tanyagondnok 2022.évi 2023. évi beszámolója

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, az előterjesztés kiküldésre került **(6. melléklet)**, javasolja a beszámoló elfogadását.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tanyagondnok 2022. évi 2023. évi beszámolóját megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

132/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tanyagondnok 2022. évi 2023. évi beszámolóját megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

6. Napirendi pont

Tanyagondnok képzési terve

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, az előterjesztés kiküldésre került (7. melléklet), javasolja a képzési terv elfogadását.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tanyagondnok képzési tervét megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

133/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tanyagondnok képzési tervét megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

7. Napirendi pont

Folyószámlahitel szükségességének megtárgyalása a 2024-es évre

Kelemen Ferenc polgármester előadja, hogy dönteni kell a folyószámla hitelkeretről. Véleménye szerint a hitelkeretet továbbra is tartsák fenn. Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a meglévő folyószámla hitelkeret szerződését továbbra is fenn kívánja tartani a számlavezető K&H Banknál 20 millió forint értékhatárig 2024. december 31-i lejáratú határidővel.

Felkérlik a polgármestert, hogy a bankot tájékoztassa a döntésről.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

134/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a meglévő folyószámla hitelkeret szerződését továbbra is fenn kívánja tartani a számlavezető K&H Banknál 20 millió forint értékhatárig 2024. december 31-i lejáratú határidővel.

Felkérlik a polgármestert, hogy a bankot tájékoztassa a döntésről.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

8. Napirendi pont

Közterület elnevezés megtárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, az előterjesztés kiküldésre került (**8. melléklet**), javasolja az előterjesztés elfogadását.

Palancsa Józsefné képviselő: legyen külterületi hrsz, nem kell külön utcát képezni, mivel az Öreghegyen van, legyen 1-es, nem központi fekvésű.

Kelemen Ferenc polgármester: javasolja a határozati javaslatról a szavazást

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrány 1040 helyrajzi számú útnak az alábbi közterület elnevezést adja:

Öreghegy.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a közterülettel határos lakosokat megfelelően tájékoztassa a közterület elnevezéséről, valamint gondoskodjon az utca névtábla elhelyezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

135/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrány 1040 helyrajzi számú útnak az alábbi közterület elnevezést adja:

Öreghegy.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a közterülettel határos lakosokat megfelelően tájékoztassa a közterület elnevezéséről, valamint gondoskodjon az utca névtábla elhelyezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

9. Napirendi pont

Rákóczi utca 69/C szolgálati lakás bérbeadás megtárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester: A szolgálati lakás bérlésére kérelem érkezett Telegdi László Roland részéről (**9. melléklet**), aki december 1-jétől a balatonlellei őrsparancsnok, jelenleg Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyében él a családjával, a továbbiakban itt képzel el jövőjét. Javasolja 600 Ft/m²-ért bérbe adni az ingatlant.

Kelemen Ferenc polgármester: javasolja a határozati javaslatról a szavazást

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy határozatlan időtartamra, 600 Ft/m² áron bérbe adja a Látrány Rákóczi u. 69/C. szám alatti ingatlanát Telegdi László Roland bérlőnek 2023. december 1. napjától. A testület felkéri a polgármestert a szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

136/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy határozatlan időtartamra, 600 Ft/m² áron bérbe adja a Látrány Rákóczi u. 69/C. szám alatti ingatlanát Telegdi László Roland bérlőnek 2023. december 1. napjától. A testület felkéri a polgármestert a szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

10. Napirendi pont

Hegyközség kérelmének megtárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester: előadja, hogy a helybíró jelenleg a tsz irodában működik, az ingatlant értékesíteni fogják, a hegyközségnek így nincs iroda helyisége. A hivatalban lehetne helyet biztosítani a jelenlegi igazgatási irodában, ügyfélszolgálati időben.

Javasolja, hogy ennek a helyiséget bérbe adását határozatlan időre január 1-jétől Hegybíró bérleti ajánlata havi 25.000 Ft.

Kelemen Ferenc polgármester: javasolja a határozati javaslatról a szavazást

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy határozatlan időtartamra, havi 25.000 Ft, azaz huszonötezer forint összegben bérbe adja a Látrány Rákóczi u. 69. szám alatti Önkormányzati épület igazgatási irodáját a Látrányi Hegyközség részére 2024. január 1. napjától. A testület felkéri a polgármestert a szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

137/2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy határozatlan időtartamra, havi 25.000 Ft, azaz huszonötezer forint összegben bérbe adja a Látrány Rákóczi u. 69. szám alatti Önkormányzati épület igazgatási irodáját a Látrányi Hegyközség részére 2024. január 1. napjától. A testület felkéri a polgármestert a szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

11. Napirendi pont

Csomag kiosztásáról döntés a 60 év felettiak részére

Kelemen Ferenc polgármester: javasolja minden 60 év feletti látrányi lakcímmel rendelkező részére 5.000 Ft értékű alapvető élelmiszereket tartalmazó csomagot átadását.

Kelemen Ferenc polgármester: javasolja a határozati javaslatról a szavazást

*Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz,
hogy minden 60 év feletti látrányi lakcímmel rendelkező részére 5.000 Ft
értékű alapvető élelmiszereket tartalmazó csomagot ajándékozik.*

Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

138/2023. (XI.23.) számú Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz,
hogy minden 60 év feletti látrányi lakcímmel rendelkező részére 5.000 Ft
értékű alapvető élelmiszereket tartalmazó csomagot ajándékozik.

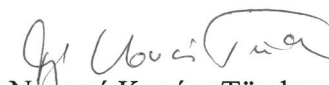
Határidő: azonnal

Felelős. Kelemen Ferenc polgármester

Több észrevétel, hozzászólás nem érkezett, a polgármester a nyílt, ülést bezárja 8.50-kor.


Kelemen Ferenc
polgármester

k. m. f


Nagyné Kovács Tünde
aljegyző


Császár Bíró Zsuzsanna
jegyzőkönyv hitelesítő




Molnár Mónika
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Készült: Látrány Község Önkormányzatának
2023.11.23. napján megtartott nyílt testületi ülésről

Kelemen Ferenc polgármester

.....
Kelemen Ferenc

Soós Róbert alpolgármester

.....
Soós Róbert

Császár Bíró Zsuzsanna képviselő

.....
Császár Bíró Zsuzsanna

Molnár Mónika képviselő

.....
Molnár Mónika

Pappné Martinka Eszter képviselő

.....
Pappné Martinka Eszter

Korcz Gábor képviselő

.....

Palancsa Józsefné képviselő

.....
Palancsa Józsefné

Nagyné Kovács Tünde aljegyző

.....
Nagyné Kovács Tünde



LÁTRÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8681 Látvány, Rákóczi u. 69.

Telefon: 85/327-106

E-mail: polgarmester@latrany.hu

MEGHIVÓ

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt és zárt ülését,
2023. november 23. napjára, 08.30 órára,
a Látványi Önkormányzat tanácskozó termébe összehívom

Napirendi javaslat a nyílt ülésre:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
2. Helyi Választási Bizottsági tagok kiválasztása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
3. Belső ellenőrzési terv 2024 évre megtárgyalása (mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
4. Stratégiai terv 2024-2027 évre megtárgyalása (mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
5. Tanyagondnok 2022. évi 2023 évi beszámolója (mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
6. Tanyagondnok képzési terve (mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
7. Folyószámlahitel szükségességének megtárgyalása a 2024-es évre
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
8. Közterület elnevezés megtárgyalása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

9. Rákóczi utca 69/C szolgálati lakás bérbeadás megtárgyalása (mellékelve)

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Napirendi pont zárt ülésre:

1. BURSA ösztöndíjpályázat elbírálása
Előadó : Kelemen Ferenc polgármester
2. Szociális tűzifa kérelmek elbírálása
Előadó : Káldi László polgármester

Látrány, 2023. november 15.

Kelemen Ferenc sk.
polgármester

A meghívót kapják:

1. Képviselő-testületi tagok
2. Látrányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
3. Jegyző
4. Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatala (8640 Fonyód, Fő utca 19.)

3. melléklet

LÁTRÁNY
Helvi Választási Bizottság

Látrány, Rákóczi u. 69. Önkormányzat

Elnök:	Hajjas Hajnalka	Látrány, Széchenyi u. 20/a.	30/226-79-46
Elnök helyettes:	Lendvainé Wolf Szabina	Látrány, Széchenyi u. 21.	30/756-66-46
Tag:	Szatka János	Látrány, Mórnicz Zs. u. 7/a	30/40-81-143
Póttagok:	Melicherné Lukács Margit	Látrány, Rákóczi u. 29/C	30/863-40-08
	Mikszovics Gyula Lászlóné	Látrány, Rákóczi utca 3.	30/443-78-64

Látrány Község Önkormányzat

2024. évi belső ellenőrzési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzés tervezésének bemutatása

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119. § (3)-(4) bekezdése szerint, „a jegyző köteles- a jogszabályok alapján meghatározott belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 61. §-a szerint az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének biztosítása.

Az államháztartás belső kontrollrendszere a költségvetési szervek belső kontrollrendszere keretében valósul meg, beleértve a belső ellenőrzést is.

A jegyző köteles gondoskodni –a belső kontrollrendszeren belül-, a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az ellenőrzés keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. Az utóbbi ellenőrzési forma a tulajdonosi funkcióval összefüggő átfogó, vagy általános ellenőrzéseként valósul meg.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 140. § (1) bekezdésének e) pontja a jegyző gazdálkodási feladat- és hatáskörébe sorolja az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági ellenőrzését.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (1) bekezdése minden költségvetési szerv részére kockázatelemzésen alapuló stratégiai és éves ellenőrzési terv készítését írta elő.

A Mötv 119. § (5) bekezdése szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a Képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

I. Az éves ellenőrzési terv összeállítása

Látrány Község Önkormányzat 2024. évi éves belső ellenőrzési terve összeállítása során figyelembe vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet (Bkr.), és a Balatonlelle Család-és Gyermejjóléti Szolgálat és Belső Ellenőrzési Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvének előírásait, a Nemzetközi és a Belső Ellenőrzés Szakmai Gyakorlatának Nemzetközi Normáit (IIA Normák) és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5000-es Tervezési standardjait, valamint a Nemzetgazdasági Minisztérium a 2021. évi, az éves ellenőrzési terv elkészítéséhez kiadott módszertani útmutatójának szempontjait.

A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul.

a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok

A 2024. évi belső ellenőrzési terv elkészítése során a következő dokumentumokat, információkat használtam fel:

- Látrány Község Önkormányzat belső ellenőrzésének a 2024. – 2027. évi stratégiai terve és a vezetés elvárásainak megismerése
- 2023. évi tervet megalapozó kockázatelemzés
- Bizonyosságot adó tevékenység 2022-2023. évi dokumentációi
- Állami Számvevőszék ellenőrzéseinek megállapításai
- Belső ellenőrzéssel kapcsolatos továbbképzések anyagai
- Jogszabályi változások
- Önkormányzat vezetésével egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazza

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatást,
- a tervezett ellenőrzések tárgyát
- az ellenőrzések célját
- az ellenőrizendő időszakot
- a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását
- az ellenőrzések típusát
- az ellenőrzések tervezett ütemezését
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését
- az egyéb tevékenységekre tervezett kapacitást.

A külső szolgáltatói feladatellátás miatt a soron kívüli ellenőrzések és a kötelező szakmai képzések szakértői nap szükséglete nem kerülhet tervezésre.

Az Önkormányzat a jogszabályban meghatározott és az önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Jelen éves ellenőrzés terv, ezzel összehangoltan a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembe vételével készült.

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Látrány Község Önkormányzat feladatait ellátó szervezetek

A) Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

Kockázatok feltérképezése

Az éves ellenőrzési terv elkészítéséhez szükséges kockázatok feltérképezését a belső ellenőrzés végzi. Forrása elsősorban a bizonyosságot adó tevékenység, valamint a tanácsadás során a belső ellenőrzés tudomására jutott információk, a vezetőkkel folytatott konzultációk.

A belső ellenőr az ellenőrzések során konzultál a Hivatal és Intézmények vezetőivel és a dolgozókkal, így tudomást szerez a szervezeti egységeket érintő kockázatokról.

Az önkormányzati bevételek megalapozottsága érdekében, nagy hangsúlyt kell fektetni a normatív állami támogatások igénylésére és elszámolására. A támogatások alapját képező mutatószámok, létszámok helyes megállapítása az alapja a támogatások lehívásának. Tekintettel arra, hogy a Magyar Államkincstár szinte rendszeresen folytat a normatívák elszámolásához kapcsolódó ellenőrzést, ezért a belső ellenőr ritkán végez éves terve alapján ebben a témakörben vizsgálatot.

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal és az Önkormányzat Intézményei intranetes hálózattal rendelkeznek, amely tartalmazza a működésben bekövetkező változásokat, így a kockázatok feltérképezéséhez a webes felületek is sok segítséget nyújtanak.

Kockázatok értékelése

A kockázatok feltérképezését követően a belső ellenőrzés 28 db folyamatot határozott meg, amelyet egyedileg értékelt. A kockázatok értékelése kettő lépcsőben zajlott.

A folyamatok a meghatározott belső ellenőrzési fókuszok (közvetlen pénzben mérhető hatás, folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése, szabályok/működés összetettsége/változása, szervezeti változás, kontrollok megbízhatósága) alapján jelentőségük szerint kerültek súlyozásra oly módon, hogy az értékelési mátrixban jelentőségük alapján 0 – 5 pontot kaphattak.

Kockázatelemzési kritériummátrix

	Súlyok (hatás)	Valószínűség
Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	1-5
A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.	3	1-5
Szabályok/működés összetettsége/változása.	5	1-5
Szervezeti változás.	5	1-5
Kontrollok megbízhatósága.	5	1-5
Súlyok összesen:	23	115

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelése történt a súlyosságnak megfelelően ("1" a legalacsonyabb, "5" a legsúlyosabb). A kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra ("1"- „2” alacsony, "3" –„4” közepes, "5" magas).

Kockázati pontok= Súlyok mérőszám X a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 23

Elérhető maximum pont: 115

Alacsonynak minősíthető a kockázat 50 pontig.

Közepesnek minősíthető a kockázat 90 pontig.

Magasnak minősíthető a kockázat 90 pont fölött.

Rendelkezésre álló erőforrás

Az ellenőrzések kiterjeszthetőségének felső határát a belső ellenőrzési kapacitás adja meg.

A belső ellenőrzés, a belső ellenőrzési vezető kötelező feladata a kockázat elemzéssel alátámasztott stratégiai ellenőrzési terv elkészítése, amelyre 2024. év IV. negyed évében kerül sor. Az éves belső ellenőrzési terv, az ellenőrzések nyomon követésére és az éves ellenőrzési beszámoló elkészítésére 10 munkanap került tervezésre.

A belső ellenőrzés külső szolgáltatással kerül ellátásra, 30 összesen munka (szakértő) nap felhasználással.

A jogszabályokban előírt belső ellenőrzési tevékenység ellátásához a tárgyi feltételek biztosítottak.

A belső ellenőr rendelkezik

- az előírt szakirányú (közgazdasági) felsőfokú iskolai és költségvetési szakellenőri végzettséggel,
- az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - a belső ellenőri tevékenység végzésére,

- rendszer-teljesítmény-, államháztartási számvitel-, közbeszerzések-, uniós támogatások belső ellenőrzésére vonatkozó hatósági vizsgálával,
- A belső ellenőrzési vezető számára előírt jogszabályi előírásoknak megfelel.

Tervezett ellenőrzések

A 2024. évre vonatkozóan, 3 legmagasabb kockázati besorolású folyamat ellenőrzés került be vizsgálati programként az éves belső ellenőrzési tervbe.

A 2024. évi ellenőrzésre javasolt területek és folyamatok az alábbiak:

- Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal adatvédelmi, adatbiztonsági tevékenységének szabályozása.
- Látrány Község Önkormányzat gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatának szabályszerűsége.
- Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal belső szabályozórendszerének, a belső kontrollrendszerének kialakítása.

A stratégia tervnek megfelelően, a belső kontrollrendszer, ezen belül a belső szabályzatok, eljárásrendek, folyamatok kötelező tartalmi elemeinek vizsgálatával is foglalkozik a belső ellenőr

A fentiek figyelembevételével elkészített 2024. évi ellenőrzési tervet az 1.számú melléklet (ütemterv), valamint a 2. számú melléklet (kockázatelemzés) alapján terjesztem, Tisztelt Képviselő-testület elé.

A javasolt belső ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzési feladatok átfogják az önkormányzati gazdálkodás kiemelt területeit.

Az ellenőrzések túlnyomó része széles körben az Önkormányzatra és annak intézményére terjed ki. A szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzések mellett a rendszerellenőrzés biztosítja, hogy a folyamatok átfogó jelleggel kerüljenek vizsgálat alá. Ez utóbbi időigényesebb eljárások, viszont teljes képet adnak az ellenőrzött területen működő kontrollokról.

A belső ellenőrzés fontos feladata a potenciális hibák megelőzése érdekében, hogy a megjelenő új, illetve jelentős mértékben módosuló jogszabályok értelmezéséhez egységes végrehajtásához segítséget nyújtson, együttműködve az ellenőrzött költségvetési, illetve egyéb szervezettel.

A tervezett ellenőrzések tárgya, a tervezett ellenőrzések célja és módszerei

A klasszikus hagyományoknak megfelelően az ellenőrzések tárgya 2024. évben is a gazdálkodással összefüggő szabályok ,a kapcsolódó pénzügyi-számviteli bizonylatok szabályszerűségének, összefüggésének vizsgálata, egy-egy konkrét területen. (gyermekétkeztetés)

Továbbra is nagy hangsúlyt helyez a belső ellenőrzés a kontrollrendszer kialakítására, megfelelőségére, a stratégiai céloknak megfelelően. Éves szinten, egy-egy vizsgálathoz kapcsolódóan, alapvető ellenőrzési szempont.

A szabályszerűségi ellenőrzés célja, a hatályos jogszabályokhoz, illetőleg a belső eljárásrendekhez való igazodás szintjének értékelése és a korábban megállapított színvonallal történő összehasonlítása.

Továbbiakban a *belső ellenőrzés, 2024-ben kiemelt célja* a folyamatosan változó jogszabályi környezet és az Önkormányzat összhangjának megteremtése, a vagyonvédelem, a szabályozott működés elősegítése, a belső ellenőrzés eszközével. Cél továbbá, hogy a belső ellenőrzés eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

Tanácsadói tevékenységét, az igényeknek megfelelően továbbra is felajánlja az Önkormányzat vezetése, az intézményvezetők és az apparátus dolgozói részére. Ugyanakkor, 2024. év I. negyedévében felülvizsgálja Balatonlellel Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Belső Ellenőrzési Társulás Önkormányzataira és költségvetési intézményeire kiterjedő Belső Ellenőrzési Kézikönyvet.

II. Az önkormányzatok stratégiájához való viszony

A 2024. évi ellenőrzési terv az önkormányzat stratégiai céljaival és költségvetési koncepciójával összhangban áll.

III. Előzmények

A 2024. évi ellenőrzési terv javaslatok a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § alapján kerültek beterjesztésre, Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testülete elé.

IV. Várható szakmai hatások

A belső kontrollok működtetésének egységes, önkormányzati szintű vizsgálatai hozzájárul ahhoz, hogy a szervezet tevékenysége során fokozottan érvényesülhessenek a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség Ávr.-ben is előírt követelményei. Így teljesíti azokat a követelményeket, amelyek a pénzügyi ellenőrzési rendszer EU- konform átalakítását, hatékony és átlátható működését célozzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását, egyben a 2024. évre előterjesztett, belső ellenőrzési tervben javasolt szempontokat elfogadni

Balatonfenyves, 2023. 10. 28.

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

2024. éves ellenőrzési terv végrehajtásához szüksége kapacitás megállapítása

Srsz.	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
1.	Bruttó munkaidő	251		251
2.	Kieső munkaidő			
3.	Fizetett ünnepek			
4.	Fizetett szabadság (átlagos)			
5.	Átlagos betegszabadság			
6.	Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):	251		
7.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása (pl. 60%)	15,94 %		30
8.	Soron kívüli ellenőrzés (pl. 10-30%)			0
9.	Tanácsadói tevékenység (pl. 10%)			0
10.	Képzés (pl. 10%)			
11.	Egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. 5%)			10
12.	Összes tevékenység kapacitásigénye:			40
13.	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			40

Az ellenőrzés 2024. évi munkatervébe idő meghatározás nélkül bele tartozik a soron kívüli vizsgálatok elvégzése, amelynek végrehajtására, valamint a kapcsolódó éves munkaterv módosítására, közös álláspont kialakítása után van lehetőség, intézmények esetében az intézményvezetők, Önkormányzat esetében a Képviselő-testület egyetértésével. .

Balatonfenyves, 2023. október 28.

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

-
A 2024. évi belső ellenőrzési terv részletes adatai

1. sz. melléklet

<i>Ellenőrizendő egység</i>	<i>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgy, ellenőrzött időszak)</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzés ütemezése</i>	<i>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</i>
Látrányi Község Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzés célja: adatvédelemre vonatkozó szabályozottság megfeleléségének megállapítása Tárgya: adatvédelmi, adatbiztonsági szabályzat Ellenőrizendő időszak: aktuális állapot Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú ellenőrzés	Szabályozottság hiánya	Szabályszerűségi ellenőrzés	2024. II. negyedév	8 nap
Látrány Község Önkormányzat	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a gyermekékeztetés megszervezése és működtetése megfelelő volt-e, gyermekékeztetéssel kapcsolatos feladatokat szabályszerű módon látták e el Tárgya: gyermekékeztetés szabályozottságának, és szabályszerűségének ellenőrzése Ellenőrizendő időszak: 2023. év Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú ellenőrzés, információkérés, adatkérés,	Gyermekékeztetésre vonatkozó szabályok be nem tartása	Szabályszerűségi ellenőrzés	2024. III. negyedév	10 nap

Ellenőrizendő egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)
Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy a jegyző készített-e az önkormányzatok és intézmények szabályszerű működését biztosító szabályzatokat, hatályuk kiterjed-e a közös hivatalhoz tartozó önkormányzatokra, azok intézményeire, a szabályzatok megfelelnek-e a hatályos jogszabályi előírásoknak, a dolgozók megismerték-e annak tartalmát. <u>Tárgya:</u> belső szabályozórendszer, a belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése <u>Ellenőrizendő időszak:</u> aktuális állapot <u>Ellenőrzés módszere:</u> dokumentum alapú ellenőrzés,	Szabályzatok nem aktualizáltak, a dolgozók nem ismerik azok tartalmát.	Szabályszerűségi ellenőrzés	2024. IV. negyedéve	12 nap

Egyéb

Stratégiai terv, ellenőrzések nyomon követése, éves terv, éves beszámoló készítés

Összesen:

10 nap
40 nap

Balatonfenyves, 2023. 10. 28.

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

Látrány Község Önkormányzata és Intézményei 2024. évi belső ellenőrzési tervét megalapozó kockázatelemzése

Látrány Község Önkormányzat 2024. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzési vezető számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendel el kötelezettséggé.

Meghatározásra kerültek azok a folyamatok, amelyekre a belső ellenőrzésnek fókuszálni kell.

A folyamatok feltérképezése a kockázati tényező meghatározása és elemzése, illetve a végeredmény kialakítása a Balatonlellel Család-és Gyermekegészségi Szolgálat és Belső Ellenőrzési Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint történt, a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakítása. A folyamatok kockázati rangsora alapján meghatározásra kerültek azok a fő témakörök, amelyek potenciális veszélyforrást jelentenek az önkormányzati gazdálkodás vagy egyes ellátandó területek működtetése szempontjából.

A megjelölt kockázati tényezők mindenképpen további analízist és válaszlépéseket igényelnek. Az egyes kritériumokhoz hozzárendelte a belső ellenőr azokat a szervezeteket vagy szervezeti egységeket ahol a kockázati tényezők bekövetkezési valószínűségének gyakorisága illetőleg lehetséges negatív hatásuk a legnagyobb veszélyt jelenti. Az elemzések szintézise alapján a következő **fő folyamatokban** vizsgálta meg az ellenőrzés a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Szakmai feladatellátás
- Szabályozás
- Jogi feladatok
- Minőségmenedzsment
- Koordinációs folyamatok
- Kommunikáció
- Külső szervezetekkel való együttműködés
- Tervezés, költségvetés készítés
- Irányítás, belső kontroll
- Humánerőforrás gazdálkodás
- Gazdálkodási, pénzügyi folyamatok
- Számviteli folyamatok
- Üzemeltetés
- Fenntartás, karbantartás
- Iratkezelés

- Adatkezelés, adatvédelem
- Informatikai támogató folyamatok

A prioritások meghatározása a főbb célkitűzésekből került levezetésre az interjú (fókuszmegbeszélés) során.

Prioritások:

- A külső és belső kockázatok csökkentése a szabályozottsággal és szabályszerűséggel.
- Vagyongazdálkodás.
- Gazdálkodási, pénzügyi folyamatok
- Irányítás, belső kontroll
- Adatvédelem, adatbiztonság
- Az irányított/felügyelt szervek ellenőrzése

A kockázatelemzés során értékelésre kerültek az egyes folyamatokhoz tartozó egyedi kockázatok és megtörtént összesítésük, majd a belső ellenőrzés feladatainak kiválasztására.

Az ellenőrzési terv a korábbi évek belső ellenőrzéseinek tapasztalatait és a jelentésekben foglaltakat figyelembe vette.

A kockázati tényezők összesített rangsorában is első helyen szerepel a jogszabályi változások intézményekre és a hivatal szervezeti egységeire gyakorolt hatása. Ezen külső kockázati kritériumok kompenzálására szolgáló kockázati reakciók kidolgozását kívánja segíteni a belső ellenőr a végrehajtandó belső ellenőrzések tapasztalatainak felhasználásával.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Balatonlellel Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Belső Ellenőrzési Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján került kialakításra.

A kockázati pontok meghatározása az alábbi egységes szempont rendszer szerint történt.

1. Közvetlenül pénzben mérhető hatás.
2. A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.
3. Szabályok/működés összetettsége/változása
4. Szervezeti változás.
5. Kontrollok megbízhatósága

Az 5370-s számú belső ellenőrzési standard iránymutatása alapján az összevont kockázati prioritások mellett figyelembe vette a belső ellenőrzés egyéb szakmai szempontjait és így alakította ki a tervjavaslatot.

KOCKÁZAT ELEMZÉSI ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁZAT
(Főfolyamatok és intézményeinek adatainak összesítése alapján)
2024. évi tervhez

Sorszám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Magas	magas	magas
2.	A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	Magas	közepes	közepes
3.	Szabályok/működés összetettsége/változása.	Magas	magas	magas
4.	Szervezeti változás	Magas	magas	Magas
5.	Kontrollok megbízhatósága	Magas	magas	Magas

Kockázatelemzési kritériummátrix

	Súlyok (hatás)	Valószínűség
Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	1-5
A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.	3	1-5
Szabályok/működés összetettsége/változása.	5	1-5
Szervezeti változás.	5	1-5
Kontrollok megbízhatósága.	5	1-5
Súlyok összesen:	23	115

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelése történt a súlyosságnak megfelelően ("1" a legalacsonyabb, "5" a legsúlyosabb). A kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra ("1"- „2” alacsony, "3" –„4” közepes, "5" magas).

Kockázati pontok= Súlyok mérőszám X a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 23

Elérhető maximum pont: 115

Alacsonynak minősíthető a kockázat 50 pontig.

Közepesnek minősíthető a kockázat 90 pontig.

Magasnak minősíthető a kockázat 90 pont fölött.

Látrány Község Önkormányzat feladatait ellátó szervezetek

A) Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

B) Látrányi Óvoda és Mini Bölcsőde

Kockázatelemzés összesítése

	Kockázat megnevezése	Kockázat értéke	Súly	Értéke	Szervezet kockázatossága
A	Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	5	25	105
	A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	5	3	15	
	Szabályok/működés összetettsége/változása	5	5	25	
	Szervezeti változás.	3	5	15	
	Kontrollok megbízhatósága.	5	5	25	
B.	Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	5	25	115
	A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	5	3	15	
	Szabályok/működés összetettsége/változása	5	5	25	
	Szervezeti változás.	5	5	25	
	Kontrollok megbízhatósága	5	5	25	

A részletes kockázatelemzéseket a 2. sz. mellékletek tartalmazzák

A 2024. évi ellenőrzésre javasolt területek és folyamatok az alábbiak:

- Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal adatvédelmi, adatbiztonsági tevékenységének szabályozása.
- Látrány Község Önkormányzat gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatának szabályszerűsége.
- Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal belső szabályozórendszerének, a belső kontrollrendszerének kialakítása.

Látrány, 2023. október 28.

Készítette:

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

Működési folyamatok	Kockázati tényezők terjedelme/valószínűsége (1-5)	Kritikus tényezők/súlyszám					Kockázatosság szerinti pontszám összege
		Közvetlenül pénzben mérhető hatás	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Szabályok/működés összetett változása	Szervezeti változás	Kontrollok megbízhatósága	
		5	3	5	5	5	
Szervezet/intézmény szabályozottsága	5	25	15	25	25	25	115
Költségvetés tervezése, végrehajtása	4	20	12	20	20	20	92
Kulcskontrollok működése	5	25	15	25	25	25	115
Pénzkezelés, bankszámlaforgalom	5	25	15	25	25	25	115
Gazdasági események elszámolása	4	20	12	20	20	20	92
Felújítások	5	25	15	25	25	25	115
Beruházások	5	25	15	25	25	25	115
Vagyongazdálkodás, nyilvántartás, hasznosítás	5	25	15	25	25	25	115
Tárgyi eszköz fentartás, nyilvántartás	5	25	15	25	25	25	115
Számvitelhez kapcsolódó analitikák	5	25	15	25	25	25	115

[illegible]

☐	☐	☐	☐
☐	☐	☐	☐
☐	☐	☐	☐
☐	☐	☐	☐
☐	☐	☐	☐
☐	☐	☐	☐

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

	Helyi önkormányzat:.....	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³	Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány
			db ⁵		%
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ
I.	Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal összesen				#ZÉRÓOSZTÓ
II.	Irányított szervek összesen	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ
1.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ

¹ Csak beszámolóshoz!

² Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

⁴ Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

⁵ Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.

Jóváhagyásra került a
számú képviselőtestületi határozattal

Gál Marianna jegyző

Látrány, 2023. november

LÁTRÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

**2024 – 2027. évi időszakra szóló
stratégiai ellenőrzési terve**

Balatonfenyves, 2023. 10. 28.

Készítette:

**Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető**

2023. november

I. Bevezetés

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 30. § előírásai alapján a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre vonatkozóan.

KÜLDETÉS

Látrány Község Önkormányzat belső ellenőrzésének küldetése, hogy szilárd szakmai alapokon álló értékteremtő ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát, rendezettségét, és járuljon hozzá a „jó gyakorlatok” hasznosításához.

JÖVŐKÉP

Az Önkormányzat és Intézményei ellenőrzéseivel és tanácsaival támogatást biztosít a vezetésnek és az apparátus dolgozóinak. Javasolataival a közpénzek és a közvagyon szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását segíti.

ALAPÉRTÉKEK

A belső ellenőrzés

- csak a törvényeknek van alárendelve,
- hitelesen tárja fel és értékeli a tényeket,
- ellenőrzési tevékenységére jellemző a hibák, hiányosságok megelőzése, valamint az ellenőrzöttet segítő együttműködésre törekvés,
- az ellenőrzés elfogulatlanul végzi az ellenőrzéseket, feladata a szakmai és az etikai szabályok betartása.

A belső ellenőrzési rendszer

A belső ellenőrzési tevékenységet külső szolgáltató végzi, tevékenysége kiterjed az önkormányzatra, az általuk felügyelt költségvetési szervekre, Önkormányzati Társulásokra, valamint alkalmazni kell a többségi irányítás alatt működő gazdasági társaságokra és az önkormányzat Oköltségvetéséből céljelleggel nyújtott támogatások kedvezményezett szervezetek, személyek ellenőrzésére.

A belső ellenőrzés tevékenységét a hatályos, vonatkozó jogszabályok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.)
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.)
- valamint a nemzetközi és hazai pénzügyi irányelvek, módszertani útmutatók:

- a Belső ellenőrzés Szakmai Gyakorlatának Standardjai,
- az államháztartásért felelős miniszter által kiadott Belső Ellenőrzési Kézikönyv minta, illetve az alapján kidolgozott Kézikönyv,
- az Etikai Kódex szerint végzi.

A Bkr. értelmében a stratégiai ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján készíti el és a költségvetési szerv vezetője hagyja jóvá.

Az Önkormányzat rendelkezik a hosszú távú célokat is kijelölő szervezeti stratégiával, feladattervvel, amelyet a belső ellenőrzés a stratégiai ellenőrzési terv elkészítésénél figyelembe vesz.

A szervezeti célok azonosítása kijelöli a belső ellenőrzés számára, hogy hosszú távon mely területekre, folyamatokra koncentrálja az ellenőrzési erőforrásokat.

II. Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

Ezen dokumentum célja, hogy Látvány Község Önkormányzat hosszú távú céljaival összhangban meghatározza a belső ellenőrzés számára követendő hosszú távú ellenőrzési stratégiát, a 2024 – 2027. közötti időszakra.

A belső ellenőrzési stratégiai terv az ellenőrzésekre vonatkozó főbb irányvonalakat határozza meg, amelyeket az éves ellenőrzési terv bont ellenőrzési feladatokra.

Látvány Község Önkormányzat belső ellenőrzési stratégiai feladatait alapvetően:

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény
- az SZMSZ
- a kötelezően ellátandó
- a helyi közszolgáltatások körében teljesítendő
- és az önként vállalt feladatok
- az önkormányzat fenntartási körébe tartozó intézmények által ellátott feladatok összetétele, nagysága
- elérendő célkitűzések
- vezetői elvárások
- és az önkormányzat gazdasági programja határozza meg.

A stratégiai terv felülvizsgálatára és módosítására szükség esetén a tervezési időszakon belül többször is lehetőség van. A stratégiai terv az államháztartásért felelős minisztérium által meghatározott módszertan szerint készült.

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV ELEMEI
2024. - 2027. évekre

Sor-szám	Stratégiai ellenőrzési terv elemei	
	Megnevezés	Stratégiai terv tartalma
1.	Szervezet hosszú távú célkitűzése	Olyan belső kontrollrendszert alakítsanak ki és működtessenek, amely elősegíti az Önkormányzat és Intézményei, céljainak megvalósítását - A gazdasági program és éves költségvetési koncepcióiban megfogalmazott, valamint az éves költségvetési tervében rögzített prioritások érvényesítése. - Átgondolt, megalapozott számításokkal alátámasztott működési és fejlesztési tervezés - A feladatok ellátásához színvonalas tárgyi és személyi feltételek biztosítása - Fejlesztési forrásbővítés lehetőségeinek felmérése, a fejlesztési források pályázati úton való bővítése - Intézményi források bővítési lehetőségeinek a feltárása. - Az önkormányzat tevékenysége legyen átlátható, az alapfeladat ellátása biztos és kiszámítható. - A képviselő-testület tevékenységét a törvényesség, hatékonyság, eredményesség szempontjainak szem előtt tartásával kell végezni, - Szolgáltató közigazgatás fejlesztése, - Civil szervezetekkel, egyházakkal történő együttműködés, - Lakósággal való kapcsolattartás, - Szociális ellátásoknál a rászorultság, emberközpontúság elvének érvényesítése, - Pénzügyi és vagyongazdálkodás, továbbá a költségvetési politika stabilitása, önerőképeség növelése.
2.	Belső ellenőrzés stratégiai céljai	- Politikai, gazdasági, jogszabályi környezetváltozások figyelembe vétele. - A döntések folyamati megfelelően előkészítésre, jóváhagyásra, ellenjegyzésre kerüljenek. - Belső kontroll rendszer kiépítésének, működésének szabályszerűsége, az ellenőrzés alá vont szervezetek és szervezeti egység hatályos szabályozásai rendelkezésre álljanak, aktualizálásuk folyamatos legyen. - Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtásának, a

		pénzeszközök takarékos felhasználásának elősegítése, - Az önkormányzat, intézmények működésének folyamatos ellenőrzése, a gazdálkodás helyzetéről megfelelő áttekintés nyújtása, - Az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok működése szabályszerűségének gazdálkodásának vizsgálatával, az ellenőrzés lefedettségének növelése, - Vagyonkezelés szabályszerűségének biztosítása, számviteli és bizonylati rend betartása; - Az önkormányzat költségvetéséből, céljelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználása, - Javaslatok hasznosulásának kontrollja, - Ajánlások, javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megelőzése, szabálytalanságok mérséklése, megszüntetése érdekében, - Személyi felelősségre vonás kezdeményezése, szükség szerint, - Éves ellenőrzési tervek kockázatelemzésen alapuló, részletes kidolgozása
3.	A belső kontrollrendszer értékelése	A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére, a bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósítás a következő célokat: - a tevékenységeket szabályszerűen, a megbízható gazdálkodás elveivel összhangban hajtsák végre, - teljesítsék az elszámolási kötelezettségeket, - megvédjék a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától. A belső kontrollrendszer általános értékelése - belső kontrollrendszer kialakítása, hatékonysága; - kontrollkörnyezet felmérése során megszerzett információk; - korábbi ellenőrzések megállapításai a kontrollrendszer vonatkozásában; - szervezet szabályozottsága (SZMSZ, munkaköri leírások, belső eljárásrendek, belső utasítások, működési kézikönyvek stb.); - engedélyezési, jóváhagyási kontrollok,

		- ellenőrzési nyomvonal, megléte, megfelelősége; - kockázatkezelés; - szervezet szabályszerű működése; - szabálytalanságkezelés (előző időszakban feltárt szabálytalanság, szabálytalanság gyanúja, külső ellenőrzések elmarasztaló megállapításai stb.); - szervezet gazdaságos, hatékony és eredményes működése; - információáramlás; - iratok kezelése, rendelkezésre állása; - döntés előkészítés, - nyomon követés, beszámolási szintek, stb. Az értékelendő feladatok - 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	A kockázatkezelés módszertana nem ismert (kockázatok meghatározása, felmérése, a kockázatok elemzése, a kockázatok kezelése, kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata; csalás, korrupció.) A jogszabályok állandó változásából adódó belső szabályozások aktualizálása véget nem érő folyamat, az új szabályok száma sok, azok tartalma nagyjából bonyolult, a szabályok félreértelmezése vagy alkalmazásuk során elkövetett hiba kockázata magas. A költségvetési szervek működése összetett, komplex. A változások mértéke és valószínűsége gyakori, magas kockázatú- Működési környezet kockázati tényezői - Bonyolult szabályozás, vagy a szabályozás hiánya, törvények, jogszabályok módosulása. - Pénzügyi források elégtelensége. - A környezet dinamizmusa, kapcsolódás más rendszerekhez, más műveletektől való függés. (pl. informatika)

		Strukturális tényezők - Célok és szervezeti felépítés megfelelősége. - Belső szabályzatok konzisztenciája. - Feladat és felelősségi körök delegálása. - Folyamatok meghatározása és dokumentálása. - Beszámolás és jelentéstételi kötelezettség. Elszámoltathatóság. - Döntéshozatali szintek működése, vezetői információs rendszer működése. Belső ellenőrzés jelentései alapján elkészült intézkedési tervek végrehajtása. A műveletekbe, a munkatársak személyében és a folyamatokban rejlő állandó változás miatt a végrehajtás kockázata magas. A folyamatban rejlő tényezők - Megfelelő (stabil, fedhetetlen, hozzáértő) humán-erőforrás rendelkezésre állása. - Etikai értékek, integritás érvényesülése. - Élőmunka hatékonysága. - Információs rendszer működtetése A folyamatok átfutási ideje, a folyamatok minősége A vezetőség és a munkatársak személyes tulajdonságai és értékei; tisztesség, megbízhatóság jelentik az alapját az elszámoltathatóság és kontrollrendszer fejlesztésének Korábbi ellenőrzések Korábbi belső ellenőrzés- korábbi ellenőrzések megállapításai, függően azok tartalmától, fokozottabb (kritikus megállapítások) kockázati helyzetet jelentenek. Belső kontroll rendszer kockázati tényezői - Szervezetrendszer, az egyes szervezeti egységek kapcsolatai. - Felelősségi körök delegálása. - Beszámolási rendszer biztosítottsága. - Belső ellenőrzés hatékony működtetése. Az egyes kockázati tényezők értékelése a mindig hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítettek szerint történik.
5.	Belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztés irányai,	Az ellenőrzési irányelvek, útmutatók módszertanok folyamatos figyelemmel kísérése, alkalmazása, jobb ellenőrzési gyakorlat átvétele. Az Állami Számvevőszék honlapján megjelent

	tervei	jelentések tapasztalatainak hasznosítása. Folyamatos jogszabálykövetés, részvétel a belső ellenőrök hazai és nemzetközi szervezetének előadásain, szakmai fórumokon. A képzési rendszer keretében élni lehet a távoktatás formáival, eszközeivel.
6.	Szükséges erőforrás, létszám, képzettség, tárgyi feltételek	A belső ellenőrzést megbízásos jogviszonyban egy fő látja el, aki belső ellenőrzési vezető feladatait is elvégzi. A belső ellenőr szakmai képesítése, gyakorlata megfelel az elvárásoknak és szakmai előírásoknak. A jogszabályban meghatározott képzettséggel és regisztrációval a belső ellenőr rendelkezik. A két évente esedékes kötelező továbbképzés követelményeit az ellenőr teljesítette.
7.	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye	Az ellenőrzött szervezetek a helyszíni ellenőrzés alkalmával a belső ellenőr számára megfelelő munkakörülményeket biztosítanak. Tárgyi és információ igény – a helyszíni munka során felmerült igényt kivéve – nem merül fel.
8.	Az ellenőrzési prioritások és az ellenőrzések gyakorisága	Az ellenőrzéskor a vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon kívül figyelembe kell venni a szervezet struktúrájában, tevékenységében bekövetkező változásokat. Törekedni kell a törvényi ellenőrzési kötelezettségek teljesítésére, az ellenőrzés lefedettségére az időszakos ellenőrzési témák figyelembe vételére, a vezetés igényeinek, javaslatainak előtérbe helyezésére. A stratégiai ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján készül, a terv elkészítése előtt kockázati szempontból rangsorolni kell a tevékenységeket, az ellenőrzések súlypontjait a kockázatos területekre kell összpontosítani. A tevékenységek vizsgálati gyakoriságát az éves kockázatelemzés eredménye határozza meg. A magas kockázatot mutató folyamatok kerülnek elsősorban az éves ellenőrzési tervekbe, majd a közepes kockázatúak kerülnek figyelembe vételre.

A kockázat elemzésbe bevont témák (4 évre):

Rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények

- Szabályozottság aktualizálása, az operatív gazdálkodás szabályainak betartása.

- Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése, felszámolása érdekében megtett intézkedések végrehajtása.

Tevékenységek, folyamatok ellenőrzési lefedettsége

- A költségvetési tervezés eljárásrendje, rendeletalkotás.
- A költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok módosítása, nyilvántartása.
- Költségvetési beszámolási eljárás rendje, zárszámadási kötelezettségek teljesítésének szabályszerűsége.
- Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök.
- Bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége.
- Számviteli feladatok, a főkönyvi könyvelés, az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság.
- belső kontroll rendszer működése.
- Vagyongazdálkodás szabályszerűsége, vagyonvédelem, vagyon ésszerű hasznosítása.
- A vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása, vagyonértékelés.
- A humánerőforrás biztosítása, a létszámmal és személyi juttatásokkal történő gazdálkodás.
- Külső ellenőrzések (Ász stb.) megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata.

Az ellenőrzések többségében adatszolgáltatási és dokumentum alapú ellenőrzéssel történnek. A helyszíni ellenőrzések során elsődlegesen a mintavételi módszer alkalmazását tartja célszerűnek a belső ellenőrzés.

A tevékenységek vizsgálati gyakoriságát az éves kockázatelemzés eredménye határozza meg.

A magas kockázatú rendszerek, folyamatok (1-2 évente), az alacsonyabb kockázatú rendszerek folyamatok (3-4 évente) történő ellenőrzése.

Balatonfenyves, 2023. 10. 28.

Készítette:

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

Látrányi Tanyagondnoki Szolgálat

Beszámoló a szolgálat **2021 év**, szeptembertől decemberig tartó időszakában végzett munkájáról.

A szolgálat célja az elesett, segítségre szoruló emberek támogatása, felkarolása; amivel kapcsolódik a többi szociális területen tevékenykedő szakember munkájához. Így a velük való egyeztetéssel kezdődött a településünkön újonnan induló szolgálat.

A kezdeti időszakban a gondozásra szorulókat személyesen is fölkeresésével telt; aminek célja a tájékoztatáson túl a problémák és igények előzetes fölmérése volt.

A szolgálat a következő területeken tudott segítséget nyújtani:

1. Orvoshoz, illetve kórházi kezelésre való eljutásban. Így könnyítve meg a Kaposvári, Siófoki, Fonyódi és Balatonboglári szakrendelésre való bemenetelt. Kórházba való bejutásban és hazajövetelben is tudtunk segíteni. Volt, ahol a háziorvoshoz való eljutást sikerült így megoldani. Volt, aki a koronavírus elleni oltás felvételéhez, vagy épp a covid teszt elvégzéséhez kért segítséget.
2. Az egészségügy segítése jegyében: a szolgálat a helyben levett minták laborba való eljuttatásában is tudott segíteni.
3. Gyógyszerek kiváltásában is kért segítséget, általában sikerült más hivatali úttal összekapcsolni.
4. Ott is sikerült segítséget nyújtani, ahol gondot okozott a heti bevásárlás elvégzése. Október végétől heti rendszerességgel indítottunk bevásárló körutat Balatonlelle és Balatonboglári üzletek fölkeresésével; több rászoruló család válláról véve le ezt a gondot, sőt még a művelődési ház munkáját is sikerült így megkönnyíteni.
5. Néhány alkalommal hivatali ügyintézésben is tudtunk segíteni.
6. A szolgálat segíteni tudott egy falunkban élő, hajléktalanná vált személy felkarolásában is. Ideiglenes szálláshelyről gondoskodtunk, majd elintéztük a Siófoki hajléktalan szállóba való bejuttatását is.
7. A művelődési ház által szervezett ruhabörzére, e szolgálat segítségével tudta ideszállítani az adományokat.
8. A szolgálat bekapcsolódott a falukarácsonyi előkészítő munkákba, valamint az ajándékcsomagok kihordásába is.
9. Időnként a közterületek karbantartásában is sikerült tevékenyen részt venni.
10. A szolgálat igyekszik folyamatosan tartani a kapcsolatot a rászorulókkal, és ahol erre lehetőség adódik a segítséget helyben megadni nekik.

Látrány, 2022. november 29.

Tisztelettel, és a bizalmat köszönve:

Bóka Zsombor



Látrányi Tanyagondnoki Szolgálat

Beszámoló a **2022. évben** végzett szolgálatról.

A szolgálat célja az elesett, segítségre szoruló emberek támogatása, felkarolása. Ezzel kapcsolódik a többi szociális területen tevékenykedő szakember munkájához, így a velük való egyeztetés alapvető a szolgálat számára.

A szolgálat a következő területeken tudott segítséget nyújtani:

1. Háziorvoshoz, szakrendelésre, illetve kórházi kezelésre való eljutásban mintegy száz esetben tudott a szolgálat segítséget nyújtani.
2. Azért, hogy ne kelljen utaznia annak, akinek nem muszáj: a szolgálat a helyben levett minták laborba való eljuttatásában is rendszeresen szerepet vállal.
3. Gyógyszerek kiváltásában is több embernek tudott segítséget nyújtani e szolgálat.
4. Ahol gondot okozott a heti bevásárlás elvégzése: balatonlellel és balatonboglári üzletek fölkeresésével; több rászoruló család életét tette könnyebbé e szolgálat.
5. Néhány alkalommal a hivatali ügyintézésben is tudott a szolgálat segítséget nyújtani.
6. A szolgálat, a településen működő intézményekkel együtt, igyekszik részt venni a falu életében. Így a rendezvények előkészítésében és lebonyolításában is rendszeresen részt vállal.
7. A rászoruló családokat segítő ruhabörze is e szolgálat segítségével tudott megvalósulni.
8. A szolgálat közreműködött az önkormányzat által, a rászorulóknak részére készített ajándékcsomagok kihordásába is.
9. Az ételszállítás nem tartozik a rendszeresen végzett tevékenységek közé; de amikor szükség volt rá besegített, hogy minden rászorulóhoz eljusson a meleg étel.
10. Volt, amikor az iskolai tanulmányi kirándulás is e szolgálat közreműködésével valósulhatott meg.
11. Amikor nincsenek felkérések, a közterületek karbantartásába is besegít a szolgálat.
12. A szolgálat igyekszik folyamatosan tartani a kapcsolatot a rászorulókkal. Ahol erre lehetőség adódik, a szolgálat a segítséget helyben igyekszik megadni.

Látrány, 2023. március 1.

Tisztelettel:



Bóka Zsombor

ELŐTERJESZTÉS

Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2023. november 23-i soron következő nyilvános ülésére

a tanyagondnoki szolgálat 2024. évre szóló továbbképzési tervéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/D.§ (1) bekezdése szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális tevékenységet végző személy a külön jogszabályban meghatározottak szerint szakmai továbbképzésben vesz részt. A külön jogszabály a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000.(VII. 4.) SZCSM rendelet, amely alapján a tanyagondnok továbbképzési kötelezettségét négyéves továbbképzési időszak alatt kell, hogy teljesítse, ami azt jelenti, hogy ezen időtartam alatt minősített továbbképzésen való részvétellel 60 pontot kell megszereznie.

A továbbképzési terv tartalmát az SzCsM rendelet 15.§-a is szabályozza a jogszabály, az alábbiak szerint:

„(1) A személyes gondoskodást nyújtó intézmény vezetője (a továbbiakban: munkáltató) éves továbbképzési tervet köteles készíteni.

(2) A továbbképzési terv tartalmazza

- a) a tárgyévben továbbképzésben részt vevők várható számát, munkakörük és a várható távolléti idő feltüntetésével;
- b) a továbbképzésben részt vevők helyettesítésére vonatkozó tervet;
- c) a továbbképzésre fordítható források megjelölését és felosztását;
- d) a továbbképzési kötelezettségüket teljesítők számát.”

Az SzCsM rendelet szerint a kötelező továbbképzés a teljes ágazat tekintetében szükséges, lényeges és általános alapkompenciák megszerzésére irányul, összességében a teljes pontszerzési kötelezettség 20%-át ebben a formában kell megszerezni a dolgozóknak, akik a 9/2000.(VIII. 4.) SZCSM rendelet alapján továbbképzésre kötelezettek.

A képzések szakmai e-learning formájában – azaz online módon - végezhetők el, melyek értéke egységesen 6 kreditpont. A tananyag egységes keretrendszerbe foglalva hozzáférhető a tanuló számára. Nagy előnye az önálló időbeosztás a tanulási folyamat során, illetve nem igényli a képzőhelyre való utazással, ott tartózkodással kapcsolatos kötelezettségeket.

A 9/2000.(VIII. 4.) SZCSM rendelet szerint középfokú végzettség esetén 60 kreditpont, szükséges a pontgyűjtési kötelezettség teljesítéséhez.

Tekintettel arra, hogy Bóka Zsombor tanyagondnok 2023.07.20 –án tette le a záróvizsgát, így képzési kötelezettség 4 éves időtartama: 2024.01.01 - 2026.12.31. Ebben az időszakban 60 pontot kell teljesítenie.

2024 évben a kötelezettsége min 6 kreditpont.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, fogadja el a továbbképzési tervet!

Határozati javaslat

..../2023. (XI.23.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tanyagondnok képzési tervét megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Látrány, 2023. november 14.

Kelemen Ferenc
polgármester s.k.

TOVÁBBKÉPZÉSI TERV TANYAGONDNOKI SZOLGÁLAT
LÁTRÁNY

Továbbképzésben részt vevő: 1 fő (Bóka Zsombor, tanyagondnok)

Várható távolléti idő: meghirdetett képzés esetén - 3 munkanap

Helyettesítés rendje: a helyettesítésről a polgármester gondoskodik

A továbbképzésre fordítható forrás: tárgyévi költségvetési rendeletben tervezve

Továbbképzési kötelezettségét teljesíti: várhatóan igen

(a jelenlegi továbbképzési időszak - 2024.01.01- 2027.12.31-ig tart, mely időszakban 60 pontot kell megszereznie)

A továbbképzési rendszer elemei:

Kötelező –minimum 20%,

munkakörhöz kötött –minimum 40%,

választható –minimum 40%

(Az első 2 évben: kötelező és munkakörhöz kötelező képzések, a második 2 évben a választható képzések megvalósítása tervezett)

Záradék:

A Látrány tanyagondnoki Szolgálat 2024. évi továbbképzési tervét Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a/2023. (XI.23.) számú határozatával jóváhagyta.

Kelemen Ferenc

polgármester

LÁTRÁNYI TANYAGONDNOK TOVÁBBKÉPZÉSI TERVEZETE.

2023.

Az M-Stúdió Oktatásszervező Korlátolt Felelősségű Társaság által Pécsen szervezett 170 órás Falu- és tanyagondnok képzésen, 2023. március 22. és 2023. július 20 között volt lehetőségem részt venni. Ezen a képzésen kiválóan megfelelt minősítéssel záróvizsgát tettem. A tanúsítvány sorszáma: T/2023/254410-1

Folyamatosan igyekszem figyelemmel kísérni a továbbképzési lehetőségeket, de jelenleg ezek még nem érhetőek el; így az ütemezésük, sem történhetett meg. Addig is igyekszem fölzárkózni a kihívásokhoz: a kollégákkal történő egyeztetés és az önképzés módszereivel.

2023. október. 20.



Bóka Zsombor

tanyagondnok



LÁTRÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8681 Látvány, Rákóczi u. 69.

Ügyiratszám: Lat/2507-2/2023.
Ügyintéző: Kiefer Éva

Tárgy: Látvány 1040 hrsz-ú út elnevezése

Előterjesztés közterület elnevezéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Látvány község közigazgatási területén kérték házszám felvezetését 2023. 10. 11. napján.

Az ingatlan 1187/1 helyrajzi szám alatt található, művelési ágú besorolása: kivett zártkerti művelés alól kivett terület és gazdasági épület.

A kérelmet megvizsgálva megállapítottam, hogy az érintett helyrajzi szám rendelkezik olyan főbejárattal, ahonnan az ingatlan közterületről megközelíthető, azonban a közterület nem visel közterület elnevezést, így az ingatlannak házszámot biztosítani nem lehet.

A központi címregiszterről és a címkezelésről szóló 345/2014. (XII.23.) Kormány rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet.) 2. § (1) bekezdése értelmében a Magyarország területén található ingatlanok e rendeletben rögzített eljárási rend szerint megállapított és a központi címregiszterbe bejegyzett címmel kell rendelkeznie. **E rendelet értelmében ingatlan minden**

- a) beépítésre szánt területen fekvő telek;
- b) beépítésre szánt területen fekvő telken
- ba) létesített épület,
- bb) létesített épületen belül található lakás,
- bc) létesített önálló, épülethez nem kapcsolódó, építési engedély köteles pince;
- c) **beépítésre nem szánt területen fekvő telek, ha azon**
- ca) épületet létesítettek,**
- cb) létesített önálló épülethez nem kapcsolódó, építési engedély köteles pince található [a továbbiakban a bc) és cb) alpontok együtt: pince];
- d) a c) pontban foglalt telken létesített épület és pince,
- e) **olyan, az a) és c) pontban meghatározott telekkel alkotórészi kapcsolatban lévő önálló rendeltetési egység, amelynek e rendelet céljával összhangban a címképzésért felelős szerv cím képzését szükségesnek tartja,**
- f) a b), d) és e) pontba nem tartozó ingatlan, ha a polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásáról szóló 1992. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: Nytv.) 5. § (2) bekezdés alapján **a polgár lakóhelyéül**, vagy külön jogszabály szerinti jogi személy, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet székhelyéül, telephelyéül **szolgál** [a továbbiakban az a)–f) pontok együtt: ingatlan].

A korm. rendelet 11. § (1) bekezdés értelmében a 2. § (1) bekezdés c) pontjában meghatározott teleknek csak az azon létesített épület, önálló épülethez nem kapcsolódó pince vagy a 2. § (1) bekezdés e) pontja szerinti önálló rendeltetési egység címképezésével egyidejűleg, de azoktól elkülönülten kell címet képezni.

A telek címének megállapításához szükséges a hozzá csatlakozó közterület elnevezése.

Látrány Község Önkormányzatának a közterületek elnevezésének, valamint az elnevezésük megváltoztatására irányuló kezdeményezés és a házszám-megállapítás szabályairól szóló 10/2020. (X.9.) rendeletének 7. § (2) bekezdése alapján, ha a közterület elnevezését az érintett lakosság kezdeményezi, akkor az érintett lakosság véleményét ki kell kérni. A lakosság véleményének a képviselő-testület döntésére nincs kötelező ereje.

Fentiek miatt jelen előterjesztés tárgya 1040 helyrajzi számú közterület elnevezése.

A közterület elnevezésére tett javaslat: Akác utca vagy Kilátó utca

A érintett közterület elhelyezkedése a mellékelt térképen látható.

Alkalmazandó jogszabályok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. (Mötv.) 42. § 8. pontja szerint a közterület elnevezése a Képviselő-testület át nem ruházható hatásköre.
- A magyarországi hivatalos földrajzi nevek megállapításáról és nyilvántartásáról szóló 303/2007. (XI. 14.) Korm. rendelet 5. § (1) bekezdés kimondja, hogy a hivatalos földrajzi nevek megállapításakor figyelemmel kell lenni a helyi lakosság élő névhasználatára, a települési önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat, az egyéb szervezetek véleményére, továbbá a természet- és társadalomtudományok eredményeire, a történelmi hagyományokra, különösen a helytörténeti kutatásokra, az elpusztult települések nevére, ezen kívül a földrajzi környezetre, a mező- és erdőgazdasági művelési szerkezetre, a nemzetiségi viszonyokra, a nyelvi és nyelvhelyességi követelményekre. A nyelvhelyességi követelmények magukba foglalják a mindenkorai akadémiai helyesírás követését és az arra épülő szabályok betartását.
- Látrány Község Önkormányzatának 7/2014. (IX.9.) önkormányzati rendelete a közterületek elnevezésének, valamint az elnevezésük megváltoztatására irányuló kezdeményezés és a házszám-megállapítás szabályairól.

Határozati Javaslat:

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrány 1040 helyrajzi számú útnak az alábbi közterület elnevezést adja:

..... utca.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a közterülettel határos lakosokat megfelelően tájékoztassa a közterület elnevezéséről, valamint gondoskodjon az utca névtábla elhelyezéséről.

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Határidő: azonnal

Látrány, 2023. 10. 24.

Kelemen Ferenc
polgármester

HRSZ	JEL	Műv.ág	Min.oszt.	Terület(ha.m2)	Kat.jöv.
1040/	.	kivett közút		0.6884	0.00
ÖSSZESEN:			0.6884	0.00	

Cím: .

Tulajdonosi adatok

Sorszám: 3 Bejegyző határozat: 35890/1990.12.18

Tul.hányad: 1/1

Szerz.jogcím: jogutódlás

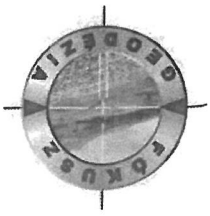
Név: LÁTRÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Jogállás: tulajdonos

Cím: 8681 LÁTRÁNY, Rákóczi utca 69.



1:7143



1:4000



Tisztelt polgármester úr!

Én, Tajti István kérem^{nint}, hogy a Lakóing

1187/11^{h.sz.} zónabeli ingatlan tulajdonosa lakóin-
kedtől eljölől (eljelentés), amely az ingatlan
hoz tartozó utolsó név / utcanév adni, hogy
bejelenthető legyen az ingatlan!

Az általam javasolt utcanév: 1. Akácutca vagy

2. Kibátó utca

2023-10-11		
Lat 2507		
	Méltóság	104

Datum: 2023. 10. 11.

Aláírás

Tajti István

1140 27

Érdemes

1961. 04. 07

Kisbánya (Mali Időse, ex YUG)

Angolai neve:

UDVARDI MAGDOLNA

elektronikus cím: Lakóing

Pannónia utca 5.

e-mail: istvan.tajti@gmail.com

1187/1.	kivett zártkerti művelés alól kivett terület és gazdasági épület	0.1849	0.00
---------	--	--------	------

ÖSSZESEN: 0.1849 0.00

Cím: .

Tulajdonosi adatok

Sorszám: 7 Bejegyző határozat: 37534/2/2018.10.03

Tul.hányad: **1/2**

Szerz.jogcím: adásvétel

Név: **Tajti Izabella**

Szül.név: Holo Izabella

Szül.idő: 1969.07.29 Szül.hely: Zenta (Jugoszlávia)

Anyja neve: Hollo Irén

Jogállás: tulajdonos

Cím: 1200 WIEN, Brigittenauer-Lände 160-162/2/13 Ausztria

Sorszám: 8 Bejegyző határozat: 37534/2/2018.10.03

Tul.hányad: **1/2**

Szerz.jogcím: adásvétel

Név: **Tajti István**

Szül.idő: 1961.04.07 Szül.hely: Kishegyes (Jugoszlávia)

Anyja neve: Tajti Magdolna

Jogállás: tulajdonos

Cím: 1200 WIEN, Brigittenauer-Lände 160-162/2/13. Ausztria

Jogok-tények jogosultjai

Sorszám: 1 Bejegyző határozat: 32024/2/2016.02.29

Jog-tény neve: Önálló szöveges bejegyzés

Szöveg: Zártkerti ingatlan művelésből való kivonása

Sorszám: 2 Bejegyző határozat: 32162/2/2016.03.03

Jog-tény neve: Önálló szöveges bejegyzés

Szöveg: Épület létesítése

Tárgy **Fwd: Kérelem szolgálati lakás biztosítására**
Feladó Ferenc Kelemen <polgarmester.latrany@gmail.com>
Címzett <kovacstunde@latrany.hu>
Dátum 2023-11-15 14:23



LEVÉLCENTER

- Kérelem szolg lak Latrany.docx(~13 KB)

----- Forwarded message -----

Feladó: **Telegdi László Roland** <TelegdiL@borsod.police.hu>
Date: 2023. nov. 15., Sze 14:22
Subject: Kérelem szolgálati lakás biztosítására
To: polgarmester@latrany.hu <polgarmester@latrany.hu>

Latranyi Közös Önkormányzat Nivatai		
Érkezett: 2023-11-15		
Üi. szám: Lat 2816		
Előirat:	Mellékletek:	Ügyintéző: NCT

Tisztelt Polgármester Úr!

Előzetes telefonos beszélgetésünkre hivatkozva csatoltan megküldöm a szolgálati lakás iránti kérelmet.

Segítséged előre is megköszönve.

Üdvözlettel:

Telegdi László r. őrgy.

uj logo

Tárgy: Kérelem

Kelemen Ferenc

Látrány Község Polgármestere

Tisztelt Polgármester Úr!

Azzal a kéressel fordulok Önhöz, hogy Látrány községben, önkormányzati tulajdonban lévő, természetben 8681 Látrány, Rákóczi u. 69. sz. alatti ingatlant 2023. december 01.-i időponttól biztosítani szíveskedjen részemre, lakhatásom (letelepedésem) céljából.

2023. december 1-től a Fonyódi Rendőrkapitányság, Balatonlelle Rendőrőrs hivatásos állományú tagja leszek, Őrsparancsnoki beosztásban.

Jelenleg Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyében, Szendrő településen élek, így a fenti időponttól munkába gépkocsival kellene közlekednem, mely mind időben, mind anyagilag megterhelő számomra. A munkába járásom megkönnyítése, valamint anyagi okokból szeretném támogatását kérni.

Az ingatlanba párommal és két közösen nevelt kiskorú gyermekünkkel költöznénk.

Jövőmet Látrány községben képzelem el, melyhez szeretném segítségét kérni.

Kérelmem pozitív elbírásában bízva maradok.

Szendrő, 2023. november 15.

Tisztelettel:

Telegdi László Roland