

# Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

2022. december 2. (péntek)  
de. 10. 00 órai kezdettel megtartott

nyílt ülésének

*Jegyzőkönyve*

*Napirend:*

- 1.) *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentése jóváhagyása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök-helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 2.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök-helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 3.) *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkatervének elfogadása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök-helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 4.) *Egyebek*

# Tartalomjegyzék

a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete  
2022. december 2. napján megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéhez

Határozat száma:	Tárgya:	oldalszáma
8/2022. (XII. 02.) Rökt	<i>Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentése jóváhagyása</i>	
9/2022. (XII. 02.) Rökt	<i>A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása</i>	8-9
10/2022. (XII. 02.) Rökt	<i>Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkatervének elfogadása</i>	16

# J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. december 02. napján (pénteken) de. 10:00 órakor tartott nyilvános testületi ülésén.

**Az ülés helye:** a Polgármesteri Hivatal díszterme.

**Jelen vannak:** Gerebenes Róbert elnök-helyettes,  
Gerebenes András képviselő

**Tanácskozási joggal jelent meg:** Kató Pálné jegyző, jegyzőkönyvvezető

**Gerebenes Róbert:** Köszöntötte az ülésen megjelent képviselőket és a jegyzőt, aki egyben ellátja a jegyzőkönyvvezetői feladatot is. Ezt követően ismertette az ülés napirendjét, javasolta annak elfogadását. Javaslatát szavazásra bocsátotta, melyből megállapította, hogy a képviselő-testület egyhangúlag – határozathozatal nélkül – egyetértett azzal.

## **Az ülés napirendje:**

- 1.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentése jóváhagyása*  
**Előadó:** Gerebenes Róbert elnök- helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 2.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása*  
**Előadó:** Gerebenes Róbert elnök-helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 3.) *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkatervének elfogadása*  
**Előadó:** Gerebenes Róbert elnök-helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 4.) *Egyebek*

## **1. Napirend**

### **Tárgy:**

*Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentése jóváhagyása*

### **Előadó:**

Gerebenes Róbert elnök-helyettes  
Kató Pálné jegyző

(Tárgyi írásos előterjesztés e jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** Az írásban kiadott előterjesztéshez *szóbeli kiegészítést* nem fűzött. Kezdeményezte az írásban kiadott előterjesztés elfogadását.

**Kató Pálné jegyző:** *Szóbeli kiegészítésében* rámutatott, hogy a belső ellenőr olyan jellegű hibát, hiányosságot nem tárt fel, amely intézkedési terv készítését tenné szükségessé.

### **K é r d é s, h o z z á s z ó l á s   n e m   h a n g z o t t   e l.**

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** Szavazásra bocsátotta az írásban kiadott előterjesztésben, a határozati javaslatban írtakat és megállapította, hogy a Képviselő-testület vita nélkül, egyhangúlag 2 igen szavazattal, változtatás nélkül egyetértett azzal és az alábbi határozatát hozta meg:

## **8/2022. (XII. 02.) Rökt határozat**

**Tárgy:** *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentése jóváhagyása*

### **H a t á r o z a t**

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztésben foglaltakat megtárgyalta és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti jogkörében eljárva, *elfogadta* a Belsőellenőr által (a belsőellenőrzési tervnek megfelelően) készített, a település jegyzője által beterjesztett, *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójának belsőellenőri szabályszerűségi vizsgálatáról szóló jelentését* az e határozathoz 1. mellékletként csatolt tartalommal.

#### **Határozatról értesítést kap:**

- Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnök-helyettese (Helyben)
- Kató Pálné Csanytelek Község Önkormányzata jegyzője és általa
- Gajdán Lejla belső ellenőr
- Irattár

## BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**CSANYTELEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ ELLENŐRZÉSÉRŐL**

<b>Ellenőrzött szerv</b>	Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Csanyteleki Polgármesteri Hivatal
<b>Ellenőrzést végzi</b>	Gajdán Lejla okleveles pénzügyi revizor
<b>Ellenőrzött időszak</b>	2021. év
<b>Ellenőrzés típusa</b>	<b>Szabályszerűségi ellenőrzés</b>
<b>Ellenőrzés időpontja</b>	2022. november hó

**Ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló részét képező könyvviteli mérlegek a számviteli és az államháztartási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készültek-e.

Ellenőrzés módszere: beszámolót alátámasztó analitikus nyilvántartások, főkönyvi kivonatok ellenőrzése.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet - az államháztartás számviteléről - 5. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a 7. § szerinti időszakról elkészítette a könyvek zárását követően bizonylatokkal, az év közben többszöri jogszabályváltozásokat követő könyvvizsgálattal, folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolóját. A beszámolót a képviselő-testület a 3/2022. (II.18.) Önkormányzatai rendeletével elfogadta.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés fő keretszámain:

- bevételi oldalon      1 072 638.-Ft főösszegű eredeti előirányzat mellett
  - 1 398 708.-Ft módosított előirányzattal és
  - 1 398 708.-Ft teljesített bevételi főösszeggel,
- kiadási oldalon      1 072 638.-Ft főösszegű eredeti előirányzat mellett
  - 1 398 708.-Ft módosított előirányzattal és
  - 1 315 925.-Ft teljesített bevételi főösszeggel hagyta jóvá a határozathoz csatolt 1. mellékletben rögzített részletezés szerint.

A Képviselő-testület a 2021. évi működési tartalék módosított előirányzatát a 2. mellékletben, a költségvetési egyensúly részletezés módosított előirányzatát a 3. mellékletben rögzítettek szerint hagyta jóvá.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetési maradványt 82.783.- forint összegben állapította meg.

A felhasználását:

- egyéb külső személyi juttatások (reprezentációs költségek 58.371.- Ft)
- a működési célú áfa (15.760.- Ft),
- tartalék (8.652.- Ft) fedezeteként hagyta jóvá.

A Képviselő-testület megállapítja, hogy az alábbi 2021. évre tervezett főbb programok sikeresen megvalósultak, a felmerült költségek felhasználását engedélyezte és elismerte.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges beszámolója tartalmazta a beszámolóhoz kapcsolódó alábbi tájékoztató táblákat:

- Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei és kiadásai jogcímenként
- Az önkormányzat 2021. évi költségvetési határozatában elkülönített költségvetési tartalékok
- Az önkormányzat költségvetési egyenlegének bemutatása

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat működésével és gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) végzi megállapodás alapján.

A Hivatal a 2011. évi CXCV. törvény - az államháztartásról - 69. § (1) bekezdése alapján kialakította kontrollrendszerét, melyben a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szerv vezetője meghatározta a költségvetés tervezésével és a beszámolóval kapcsolatos kontrolltevékenységeket.

A Hivatal szabályzatainak hatálya kiterjed a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzatra. A 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § A (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Hivatal belső szabályzataiban rendezte a működéséhez, gazdálkodásához kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, így különösen:

- a) a gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, a szakmai teljesítés igazolása, az érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével, és az adatszolgáltatási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket,
- b) a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet,
- c) a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket,
- d) az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseit,
- e) a helyiségek és berendezések használatára vonatkozó előírásokat,
- f) a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait,
- h) a vezetékes és rádiótelefonok használatát,
- i) a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét.

Egyéb a gazdálkodáshoz kapcsolódó, pénzügyi folyamatokat érintő belső szabályzatok a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata 2. számú mellékletének függelékeiben található:

2. számú melléklet: a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal pénzügyi ügyrendje, 1. számú függelék:

- a leltárkészítési és leltározási szabályzat
- a felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzat
- a házipénztár és pénzkezelési szabályzat
- az értékelési szabályzat

A 6. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves költségvetési beszámoló tartalmazta a költségvetési szervek elemi költségvetéséről és a 10. § (2) bekezdése szerint a mérlegében kimutatható vagyonról.

Az éves költségvetési beszámoló részeit képezték az alábbiak:

- I. a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a **költségvetési számvittel** biztosító:
  - költségvetési jelentést,
  - maradvány kimutatást.
- II. a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a **pénzügyi számvittel** biztosító
  - mérleget,
  - eredménykimutatást,
  - kiegészítő mellékletet.

### **Az éves költségvetési beszámoló költségvetési számvittel kapcsolatos részei**

A 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési jelentés tartalmazta:

- az egységes rovatrend szerinti tagolásban az eredeti és módosított előirányzatokat, az azokra vonatkozó követeléseket, kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket, valamint az előirányzatok teljesítését, és
- a teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását, valamint azoknak a kormányzati funkciók rendjében meghatározott mutatószámait.

A 9. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a mérleget az 5. melléklet szerinti bontásban készítették el. A mérlegben minden tételnél feltüntették az előző mérleg megfelelő adatát. Ellenőrzés az előző éves költségvetési beszámolóban elkövetett jelentős összegű hibát nem állapított meg.

**Összegzés:** a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet - az államháztartás számviteléről - 5. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a 7. § szerinti időszakról elkészítette a könyvek zárását követően bizonylatokkal, az év közben többszöri jogszabályváltozásokat követő könyvvezetéssel, folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolóját. A beszámolót a képviselő-testület a 3/2022. (II.18.) Önkormányzati rendeletével elfogadta. A Képviselő-testület a 2021. évi működési tartalék módosított előirányzatát a 2. mellékletben, a költségvetési egyensúly részletezés módosított előirányzatát a 3. mellékletben rögzítettek szerint hagyta jóvá.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetési maradványt 82.783.- forint összegben állapította meg.

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat működésével és gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) végzi megállapodás alapján.

A Hivatal a 2011. évi CXCV. törvény - az államháztartásról - 69. § (1) bekezdése alapján kialakította kontrollrendszerét, melyben a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szerv vezetője meghatározta a költségvetés tervezésével és a beszámolóval kapcsolatos kontrolltevékenységeket.

A Hivatal szabályzatainak hatálya kiterjed a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzatra.

A költségvetési jelentés a tartalma megfelelt a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdésében foglaltaknak.

A 9. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a mérleget az 5. melléklet szerinti bontásban készítették el. A mérlegben minden tételnél feltüntették az előző mérleg megfelelő adatát. Ellenőrzés az előző éves költségvetési beszámolóban elkövetett jelentős összegű hibát nem állapított meg.

Az ellenőrzött időszakban az ellenőrzött területekért felelős vezetők neve, beosztása: Rostás László – elnök, Kató Pálné – jegyző.

Csanytelek, 2022. november 21.

**Záradék**

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről-

42. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően megküldött belső ellenőrzési jelentéstervezet tartalmát megismertem, egyúttal tudomásul veszem a bekezdéseiben foglaltakat:

(2) Az érintettek észrevételeiket a jelentéstervezet kézhezvételétől számított 8 napon belül kötelesek megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

(3) Indokolt esetben a belső ellenőrzési vezető a (2) bekezdésben meghatározottnál hosszabb, legfeljebb 30 napos határidőt is megállapíthat.

(4) Soron kívüli ellenőrzés esetén a belső ellenőrzési vezető a (2) bekezdésben meghatározottnál rövidebb határidőt is megállapíthat.

(5) A jelentéstervezet megküldésére vonatkozó kísérő levélben fel kell hívni az ellenőrzött figyelmét arra, hogy a határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni és a nemleges választ is jelezni kell a határidőn belül, valamint az észrevételek megküldésével egy időben lehetősége van a 43. § (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

(6) Amennyiben az érintettek nem tesznek érdemi észrevételt a jelentéstervezetre, akkor a nemleges válaszukkal együtt – amennyiben a jelentéstervezet megállapításokat vagy javaslatokat tartalmaz az érintett szervezeti egység vonatkozásában – már az intézkedési tervet is elkészíthetik és megküldhetik az ellenőrzést végző szerv vagy szervezeti egység részére a megadott véleményezési határidőn belül.

(7) Az észrevétel elfogadásáról vagy elutasításáról a vizsgálatvezető dönt, amelyről az észrevételezési határidő lejártától számított 8 napon belül az érintetteknek írásbeli tájékoztatást ad és indokolja az el nem fogadott észrevételeket vagy kezdeményezi a 43. § (1) bekezdése szerinti megbeszélés összehívását.

(8) Az elfogadott észrevételeket a vizsgálatvezető átveszi az ellenőrzési jelentéstervezeten. Az érintettek észrevételeit, illetve a vizsgálatvezető válaszát csatolni kell az ellenőrzés dokumentációjához.

**43. § (1)** Amennyiben az érintettek részéről a megállapításokat vitatják, akkor egyeztető megbeszélést kell tartani, bármelyik fél kezdeményezésére.

(2) Az egyeztető megbeszéléseken részt vesz a vizsgálatvezető, az ellenőrzést végző belső ellenőrök, az ellenőrzést végző szerv belső ellenőrzési vezetője, az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője, irányított szervnél végzett ellenőrzés esetén annak belső ellenőrzési vezetője, valamint a vizsgálatban érintett egységek vezetői és szükség szerint más olyan személy, akinek meghívása a vizsgálat tárgya vagy megállapításai miatt indokolt. Az egyeztető megbeszéléstől jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza a megbeszélés eredményét. A jegyzőkönyvet csatolni kell az ellenőrzési jelentéshez.

(3) Indokolt esetben a belső ellenőrzési vezető az észrevételek átvezetése után a jelentéstervezetet az érintetteknek ismételt megküldheti visszamutatás céljából 5 napos határidővel.

(4) Az ellenőrzési jelentést, illetve annak kivonatát a vizsgálatvezető és a vizsgálatot végző valamennyi ellenőr aláírását követően a belső ellenőrzési vezető hagyja jóvá és megküldi a költségvetési szerv vezetője részére.

**44. § (1)** A költségvetési szerv vezetője a lezárt ellenőrzési jelentést vagy annak kivonatát megküldi:

a) irányított, illetve felügyelt költségvetési szerv ellenőrzése esetén az ellenőrzött szerv vezetőjének, illetve

b) saját szervezet ellenőrzése esetén az ellenőrzött szervezeti egység vezetőjének, továbbá

c) annak, akire vonatkozóan megállapítást vagy javaslatot tartalmaz,

és szükség esetén felkéri az intézkedési terv elkészítésére.

(2) Amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, az nem befolyásolja az ellenőrzés lezárását.

(3) A költségvetési szerv vezetője – a belső ellenőrzési vezető véleményének kikérésével – dönthet úgy, hogy a lezárt ellenőrzési jelentést vagy annak kivonatát nyilvánosságra vagy harmadik fél tudomására hozza az adatvédelemre vonatkozó jogszabályok figyelembevételével.

Csanytelek, 2022. ....

.....  
Csanyateleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat

.....  
Csanyateleki Polgármesteri Hivatal Elnök  
Jegyző



## 2. Napirend

### **Tárgy:**

*A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, a belső ellenőrrel megállapodás kötésének jóváhagyása*

### **Előadó:**

Gerebenes Róbert elnök-helyettes  
Kató Pálné jegyző

(A tárgyi írásos előterjesztés e jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** Az írásban kiadott előterjesztéshez *szóbeli kiegészítést* nem fűzött. Kezdeményezte az írásban kiadott előterjesztés elfogadását.

**Kató Pálné jegyző:** *Szóbeli kiegészítésében* elmondta, hogy a tárgyi napirendi pontban beterjesztett belső ellenőri terv elfogadása a központi vonatkozó jogszabályban foglaltak szerint eljárva, kötelező. Ez az eljárásrend ad az önkormányzat pénzügyi műveletei ellenőrzése által egy fajta garanciát a szabályszerű működés hátterének biztosítására. Javasolta a napirendi pont megvitatását és változtatás nélküli elfogadását.

### **Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.**

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** összefoglalójában megállapította, hogy a napirendi pontra vonatkozóan módosító indítvány nem történt, kérdés, hozzászólás nem hangzott el. Szavazásra bocsátotta az írásban kiadott előterjesztés, az ahhoz csatolt mellékletekben foglaltakat és a határozati javaslat változtatás nélküli elfogadását, melyből megállapította, hogy a Képviselő-testület egyhangúlag 2 igen szavazattal, változtatás nélkül egyetértett azzal és az alábbi határozatát hozta meg:

### **9/2022. (XII. 02.) Rökt határozat**

**Tárgy:** *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési programja, időrendi táblázata, kockázatelemzése elfogadása, a belső ellenőrrel megállapodás megkötése jóváhagyása*

### **H a t á r o z a t**

- 1.) A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat jegyzője írásos előterjesztésében és az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás megbízásában lévő Belső Ellenőr által elkészített, 2023. évre vonatkozó *belső ellenőrzési programot, az időrendi táblázatát, valamint kockázatelemzését*, ezen határozathoz csatolt mellékletben foglaltak szerint, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva változtatás nélkül elfogadja.
- 2.) A Képviselő-testület a belső ellenőrrel kötendő megállapodás aláírására felhatalmazza az Elnök-helyettesét.
- 3.) A Képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglaltak szerint továbbra is biztosítsa a belső ellenőr számára a zavartalan, befolyástól mentes munkafeltételeket.

Végrehajtás határideje: folyamatos

Végrehajtásért felelős: Kató Pálné jegyző

Közreműködő: Juhász Lejla belső ellenőr

Beszámolás határideje: 2023. december 31.

Határozatról értesítést kap:

- Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnök-helyettese és Tagja (Csanytelek)
- Gajdán Lejla belső ellenőr (Szeged)
- Kató Pálné jegyző és általa

- Tóth Józsefné Adó- és Pénzügyi Iroda Vezetője
- Irattár

1. melléklet

### ***Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi Ellenőrzési Programja***

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

A belső ellenőrzési feladatokat 2023. évben a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat által megbízott belső ellenőr végezi, a képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv alapján.

**Az éves kockázatelemzést** az 1. számú melléklet tartalmazza.

#### **A 2023. évi ellenőrzések típusai:**

a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;

**A stratégiai tervben** foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2023. évre vonatkozóan, kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területe: közérdekű adatok közzétételének ellenőrzése.

#### **I. Szabályszerűségi ellenőrzés**

**Ellenőrzött költségvetési szerv:** Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Csanyteleki Polgármesteri Hivatal,

**Ellenőrzött időszak:** 2022-2023. év

**Ellenőrzés tárgya:** a közérdekű adatok közzététele

**Ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy közérdekű, és a közérdekből nyilvános adatok közzétételével kapcsolatosan a feladatok szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségei és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e. A nyilvános, közérdekű adatok közzétételére vonatkozó jogszabályi előírásokat betartották-e.

**Ellenőrzés módja:** a közérdekű adatokkal kapcsolatos szabályozás, valamint a honlapon közzétett adatok ellenőrzése.

#### **Ellenőrzési Program a közérdekű, és a közérdekből nyilvános adatok közzétételének ellenőrzéséhez**

- A közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzatot elkészítették-e.
- Szerepel-e munkaköri leírásban a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésével kapcsolatos feladat.
- Meghatározták-e munkaköri leírásban a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésével kapcsolatos ellenőrzési feladatokat.
- Külső vállalkozóval kötöttek-e szerződést az önkormányzat közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésével kapcsolatosan a honlap kezelésére.
- 2011. évi CXII. törvény - az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról - 26. §-ban foglaltak alapján az Önkormányzat lehetővé tette-e, hogy a kezelésében lévő közérdekű adatot és közérdekből nyilvános adatot erre irányuló igény alapján bárki megismerhesse.
- Az adatigénylő személyes adatait a jogszabályban meghatározott feltételek szerint kezelték-e.

- A közérdekű adat megismerésére irányuló igénynek az igény beérkezését követő legrövidebb idő alatt, legfeljebb azonban 15 napon belül eleget tettek-e.
- A költségtérítés mértékének meghatározása során a jogszabályban felsorolt vehetők figyelembe
- A jogszabály alapján kötelezően közzevendő közérdekű adatokat internetes honlapon, digitális formában, bárki számára, személyazonosítás nélkül, korlátozástól mentesen, kinyomtatható és részleteiben is adatvesztés és -torzulás nélkül kimásolható módon, a betekintés, a letöltés, a nyomtatás, a kimásolás és a hálózati adatátvitel szempontjából is díjmentesen, az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hozzáférhetővé tették-e.
- A közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésével kapcsolatos korábbi belső ellenőrzés során feltárt hiányosságokat pótolták-e.

Csanytelek, 2022. október 18.

Gajdán Lejla  
Belső ellenőrzési vezető

### Kockázatelemzés a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési munkatervéhez

Sor szám	Kockázati tényezők	Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat		
		Súly	Kockázat	Összesen
1	Kontrollok értékelése	5	2	<b>10</b>
2	Változás, átszervezés	4	1	<b>4</b>
3	Rendszer komplexitás	4	2	<b>8</b>
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	<b>9</b>
5	Költségszint	3	2	<b>6</b>
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	3	<b>6</b>
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	<b>4</b>
8	Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	3	2	<b>6</b>
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4	3	<b>12</b>
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	3	<b>9</b>
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	3	<b>9</b>
12	Közvélemény érzékelése	4	2	<b>8</b>
	<b>Összesen</b>			<b>91</b>

### Kockázatkezelési mátrix a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési munkatervéhez

Valószínűség	Magas (8-16) biztos bekövetkezés							
	Közepes 4-7) esetleges bekövetkezés	Nem vizsgálendő terület						
	Alacsony (0-3) ritka bekövetkezés	Nem vizsgálendő terület	Nem vizsgálendő terület					
		Alacsony (1-50) jelentéktelen	Közepes (51-75) mérsékelt	Magas (76- 100) nagy				

**Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi  
Ellenőrzési terv időrendi táblázata**

<b>Ellenőrzés típusa, megnevezése:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés A közérdekű, és a közérdekből nyilvános adatok <b>közzétételének</b> ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv: <b>Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat</b>
	Ellenőrzött időszak: <b>2022-2023.év</b>
	Az ellenőrzés célja: <b>annak megállapítása, hogy közérdekű, és a közérdekből nyilvános adatok közzétételével kapcsolatosan a feladatok szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségei és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e. A nyilvános, közérdekű adatok közzétételére vonatkozó jogszabályi előírásokat betartották-e.</b>
	Kockázati tényezők: <b>a jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a dokumentációk vezetésének hiányossága.</b>
	Ellenőrzés időpontja: <b>2023. január</b>
	<b>Ellenőrzést végzi:</b> Gajdán Lejla belső ellenőr

Csanytelek, 2022. október 18.

Készítette:

Gajdán Lejla  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyva: 2022.....

.....  
Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Elnök-helyettese

**Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2023. évi belső ellenőrzési tervéhez**

**Kockázatot generáló események (kockázati tényezők) meghatározása**

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 3.§ , 7§ (1) bekezdésben foglaltak alapján

<b>Működési</b> Változás, átszervezés, Rendszer komplexitás Kölcsönhatás más rendszerekkel Külső fél által gyakorolt befolyás Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan Munkatársak tapasztalata képzettsége	Jogszabályok vagy egyéb szabályozók hibái, hiányosságai, ellentmondások
	Szabálytalan kötelezettségvállalás, ellenjegyzési, eljárási hibák
	Belső kontrollrendszer nem megfelelő működése
	Tárgyi feltételek hiánya, vagyontárgyak elhasználódása
	Költségvetési elvonás, állami támogatások csökkenése
<b>Informatika/ Kommunikáció</b> Rendszer komplexitás Kölcsönhatás más rendszerekkel Külső fél által gyakorolt befolyás Előző ellenőrzés óta eltelt idő Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan Munkatársak tapasztalata képzettsége Közvélemény érzékelése	A honlap nem tartalmazza a közérdekű és a közérdekből nyilvános adatokat
	Nem megfelelő a kapcsolatuk a külső szervezetekkel, partnerekkel, ügyfelekkel
	Adatok nem elérhetőek, az adatokat nem lehet visszaállítani, adatok megsemmisülése
	Nem biztosítják a feladatellátáshoz szükséges anyagi-technikai eszközöket
	Nem hoznak létre, és nem működtetnek megfelelő színvonalú információs hálózatot
<b>Megfelelőségi</b> Kontrollok értékelése Rendszer komplexitás Kölcsönhatás más rendszerekkel Előző ellenőrzés óta eltelt idő Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	Nem jogszabálynak, szabályzatnak megfelelő a működés, szabályozás hiánya
	Elérhetetlen célkitűzések, részben megvalósuló feladatok, működési folyamatok nem hatékony kialakítása
	A feladatellátáshoz elégtelen a rendelkezésre álló forrás
	Információhiány, megalapozatlan, későn meghozott döntések
	Előzmények ismeretének hiánya, elmaradt feladatok, elégtelen információáramlás
<b>Pénzügyi</b> Költségszint Külső fél által gyakorolt befolyás Előző ellenőrzés óta eltelt idő Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége Munkatársak tapasztalata képzettsége	Költségvetési megszorítások, elvonások
	Plusz feladat vállalása, jogszabály szerint kötelező ellátása év közben
	Intézményfinanszírozási problémák
	Támogatások elvesztése
	Lopás, csalás, sikkasztás, leltárhiány
<b>Személyi</b> Változás, átszervezés Előző ellenőrzés óta eltelt idő Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan Munkatársak tapasztalata képzettsége Közvélemény érzékelése	A munkavégzést nem egyértelmű szabályzatokkal és folyamatleírásokkal szabályozzák
	Munkaköri leírások nem teljeskörűek
	Nem megfelelő képzettség és tapasztalat
	Kulcsszerepet betöltő munkatársak elvesztése
	Túlzott leterheltség
Magas fluktuáció, betegség miatti hiányzás	
<b>Közvélemény</b>	Negatív lakossági visszhang

Kölcsönhatás más rendszerekkel	Szolgáltatási szint nem megfelelősége
Közvélemény érzékelése	Bizalomvesztés

## Kockázatelemzés a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat

### 2023. évi belső ellenőrzési munkatervéhez

Sor szám	Kockázati tényezők	Önkormányzat	
		Súly	Kockázat
1	Kontrollok értékelése	5	2
2	Változás, átszervezés	4	1
3	Rendszer komplexitás	4	2
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3
5	Költségszint	3	2
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	3
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2
8	Vezetőség aggályai a rendszer	3	2
9	Pénzügyi szabálytalanságok	4	3
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	3
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	3
12	Közvélemény érzékelése	4	2

A képviselő - testület által elfogadott kockázatelemzés alapján meghatározott, *stratégiai tervben* szereplő belső ellenőrzés:

- közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzétételének ellenőrzése

Csanytelek, 2022. október 07.

.....  
Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Elnök-helyettese

## MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött tartozó **Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat** (székhely: 6647 Csanytelek, Volentér J. tér 2.), továbbiakban Önkormányzat, mint megbízó,

másrészről **Gajdán Lejla** egyéni vállalkozó - okleveles pénzügyi revizor, belső ellenőri regisztrációs szám: 5113064, 6724. Szeged, Vér-tói út 1 9/50., mint megbízott között az alábbiak szerint:

1./ A megbízó megbízza a megbízottat, hogy a **Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatát** lássa el.

A megbízó megbízza a megbízottat, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően az alábbi feladatokat végezze el:

- elkészíti és két évente felülvizsgálja a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmát,
- a belső ellenőrzési tevékenységet az államháztartásért felelős miniszter által kiadott etikai kódex figyelembevételével végzi
- összeállítja a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervet,
- belső ellenőrzési tevékenységet megszervezi,
- amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén a felügyeleti szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattétel a megfelelő eljárások megindítására,
- a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
- az éves ellenőrzési jelentést, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentést a 48. §-ban foglaltak szerint összeállítja,
- gondoskodik arról, hogy érvényesüljenek az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók,
- gondoskodik a belső ellenőrzések nyilvántartásáról, a költségvetési szerv vezetőjének döntésétől függően a külső ellenőrzések nyilvántartásáról, valamint az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és az adatok biztonságos tárolásáról,
- részt vesz a kötelező szakmai továbbképzéseken,
- a költségvetési szerv vezetőjét az éves ellenőrzési terv megvalósításáról, és az attól való eltérésekről tájékoztatja,
- kialakítja és működtetni az 50. §-ban meghatározott nyilvántartást,
- a belső ellenőrzési tevékenység során kezelt adatokat illetően betartja az adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírásokat,
- megbízatásával kapcsolatban vagy személyére nézve összeférhetlenségi ok tudomására jutásáról haladéktalanul jelentést tesz a költségvetési szerv vezetőjének,

2./ A megbízott a jelen megállapodásban részletezett feladatok ellátását vállalja és nyilatkozik, hogy a feladatokat a jogszabályokban foglalt követelményeknek megfelelően látja el.

3./ A megbízott kötelezettséget vállal arra, hogy a belső ellenőrzéssel összefüggő feladatokat, az adott kistérséghez tartozó e szerződésben megnevezett települési önkormányzat és költségvetési szervei részére ellátja.

4./ A szerződésben megjelölt feladatok teljesítésének díja **bruttó 20.000 Ft/ellenőrzés**, azaz Húszezer forint, melyet a megbízott által benyújtott számla alapján – az abban feltüntetett pénzügyi számlaszámra a megbízó a teljesítést követően 8 napon belül átutalással teljesít.

5./ A megbízott belső ellenőr munkáját az Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott éves ellenőrzési munkaterv szerint végzi.

6./ A megbízott vállalja, hogy minden tárgyévet követő év elején a belső ellenőrzés tapasztalatairól, a végzett munkáról, a megállapítások hasznosulásáról jelentés formájában Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatja.

7./ Megbízott részéről :

- A megbízott minden olyan tény esetében, amelyet a megbízó és az adott település önkormányzata részére végzett tevékenysége során ismert meg, titoktartás kötelezi. A titoktartási kötelezettség alól a megbízottat a megbízó kizárólag írásban mentheti fel.
- A megbízott köteles az ellenőrzéshez átadott dokumentációkat, jelentéseket valamint a megbízás ügyében folytatott levelezéseket 5 évig megőrizni.
- A megbízott kérésére vissza kell, hogy szolgáltatson minden olyan dokumentációt, dokumentumot, amelyet a megbízótól és az adott Önkormányzattól vett át a megbízás teljesítése érdekében.

7./ A szerződés érvényességi ideje: **2023. január 01 - 2023. december 31.**

Az ellenőrzésre– egyeztetett időpontban – helyszíni megjelenéssel kerül sor, írásos anyag elkészítése a megbízott telephelyén történik.

8./ A felek kijelentik, hogy a feladat teljesítése során kötelesek együttműködni és a szükséges felvilágosításokat egymásnak megadni.

9./ A jelen szerződést a megbízó a szerződés érvényességi ideje alatt csak abban az esetben mondhatja fel, ha a megbízott a szerződésben vállalt kötelezettségeit súlyosan megszegi.

10./ A megbízott felmondhatja a szerződést annak érvényességi ideje alatt, amennyiben a megbízó a szerződésben vállalt kötelezettségeinek tartósan nem tesz eleget.

11./ Mindkét fél a szerződés felmondásakor köteles írásban indokolni, megjelölni azokat az okokat, melyek értelmében a szerződést felbontja.

12./ Megbízott aláírásával kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 41. § (6) bekezdése, 50. § (1) bekezdés c) pontja és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) 3. § (1) bekezdés 1. pontjában foglaltaknak megfelelően átlátható szervezetnek minősül. Amennyiben a jelen nyilatkozatban foglaltakban változás történik, arról 8 napon belül köteles a megbízót értesíteni.

13./ Jelen szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a felek a Ptk. Rendelkezéseit, valamint a helyi önkormányzatok és a Társulás feladatellátásra vonatkozó hatályos jogszabályi rendelkezéseit tartják irányadónak. Felek a közöttük felmerülő vitás kérdéseket peren kívüli egyeztetés során kísérik meg rendezni, melynek eredménytelensége esetén fordulnak az illetékes és hatáskörrel rendelkező bírósághoz.

A szerződő felek jelen feladat-ellátási szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírják.

Csanytelek, 2022.....

Megbízó részéről  
Csanyteleki Roma  
Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke

Megbízott részéről  
Gajdán Lejla



### 3. Napirend

**Tárgy:**

*Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkatervének elfogadása*

**Előadó:**

Gerebenes Róbert elnök helyettes  
Kató Pálné jegyző

(A tárgyi írásos előterjesztés e jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** Az írásban kiadott előterjesztéshez *szóbeli kiegészítést* nem fűzött. Javasolta az írásban kiadott előterjesztés elfogadását.

**Kató Pálné jegyző:** *Szóbeli kiegészítésében* elmondta, hogy a tárgyi munkaterv megkönnyíti a munkaszervezet feladatellátását és tervszerűvé teszi a testület munkáját. Javasolta a benyújtott terv jóváhagyását.

**Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.**

**Gerebenes Róbert elnök-helyettes:** *összefoglalójában* megállapította, hogy a napirendi pontra vonatkozóan módosító indítvány nem történt, kérdés, hozzászólás nem hangzott el. Szavazásra bocsátotta az írásban kiadott előterjesztés, az ahhoz csatolt mellékletben foglaltakat és a határozati javaslat változtatás nélküli

elfogadását, melyből megállapította, hogy a Képviselő-testület egyhangúlag 2 igen szavazattal, változtatás nélkül egyetértett azzal és az alábbi határozatát hozta meg:

**10.2022. (XII. 02.) Rökt határozat**

**Tárgy:** *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkatervének elfogadása*

#### **H a t á r o z a t**

A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az Elnök előterjesztésében tárgyi napirendet, melyet változtatás nélkül elfogad és megalkotja a 2023. évi munkatervét az alábbiak szerint.

- 1.) A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a soros üléseit általában kéthavonta egy ízben tartja.

**Az ülések tervezett időpontja:** minden hónap negyedik pénteki napján, de. 10:00 óra

**Az ülések helye:** Csanyteleki Polgármesteri Hivatal (6647 Csanytelek,  
Volentér János tér 2. sz.)

- 2.) Napirendek ismertetése:

#### **JANUÁRI-FEBRUÁRI ÜLÉS**

**N a p i r e n d:**

- 1.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása jóváhagyása*

**Előadó:** Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

- 2.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének jóváhagyása*

**Előadó:** Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

## **MÁRCIUSI - ÁPRILISI ÜLÉS**

### **N a p i r e n d:**

- 1.) *Önkormányzati rendelet véleményezése*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

## **MÁJUSI- JÚNIUSI ÜLÉS**

### **N a p i r e n d:**

- 1.) *Roma gyermekek számára tervezett nyári programok szervezése*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 2.) Közmeghallgatás  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 3.) *A Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló jóváhagyása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

## **JÚLIUS-AUGUSZTUS**

Tanácskozási szünet

## **SZEPTEMBERI - OKTÓBERI ÜLÉS**

### **N a p i r e n d:**

- 1.) *Pályázati lehetőségek*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

## **NOVEMBERI- DECEMBERI ÜLÉS**

### **N a p i r e n d:**

- 1.) *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési terve elfogadása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző, belső ellenőr
- 2.) *Beszámoló a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi feladatellátásáról*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző
- 3.) *Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi munkatervének elfogadása*  
Előadó: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

Az ülések napirendjéhez a Munkatervben megjelölt témakörökön felül az aktuális feladatellátáshoz szükséges előterjesztések is kapcsolódnak.

Az írásos anyagok leadásának határideje: az ülés előtt 8 nappal.

Az ülésre, a napirendi pont tárgyalására, az érintett személyek, szervezetek képviselője körének meghívásáról az elnök dönt.

Állandó meghívott: a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Tagjai (Helyben), a Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (Helyben), Kató Pálné feladatellátó jegyző, jegyzőkönyvvezető.

Végrehajtás határideje: folyamatos

Végrehajtásért felelős: Gerebenes Róbert elnök helyettes, Kató Pálné feladatellátó jegyző

Határozatról értesítést kap:

- Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Tagjai (Helyben),
- Csanyteleki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (Helyben),
- Kató Pálné feladatellátó jegyző és általa
- a munkatervben előadóként érintettek
- Irattár

**Gerebenes Róbert elnök helyettes:** Miután az ülésen sem írásban, sem szóban nem történt **egyebek napirendi pontra** vonatkozó bejelentés, megköszönte az ülésen résztvevők megjelenését és az ülést befejezettek nyilvánította.

K.m.f.

.....  
Gerebenes Róbert elnök-helyettes

.....  
Gerebenes András jkv. hitelesítő

.....  
Kató Pálné jegyző