

**Csömend Községi Önkormányzat**  
**Polgármesterétől**  
**8700. Csömend, Árpád u. 2.**  
**Tel./fax: 85/336-128**

---

**Előterjesztés**  
**Csömend Községi Önkormányzat Képviselőtestületének**  
**2018. november 27. napján tartandó nyílt, soros képviselőtestületi ülésére**  
**a 2019. évi belső ellenőrzési ütemterv jóváhagyásához**

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 22. § (1) bekezdés b) pontja alapján a belső ellenőrzési vezető – a stratégiai tervvel összhangban – összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési ütemtervet november 30. napjáig a Bkr. 32. § (3) szakasz alapján.

2019. évre meghatározásra került az éves ellenőrzési terv a 2018. szeptember hónapban lefolytatott kockázatelemzések, fenntartói vélemények, a 2018-2021. évre vonatkozó stratégiai tervben foglaltak, és az ellenőrzési kapacitások figyelembevételével. Az ellenőrzési tervben felsorolt költségvetési szerveknél a tervben meghatározott folyamatok kerülnek vizsgálatra. Az ellenőrzési tervben feltüntetett hónapok a költségvetési szerv ellenőrzésének várható kezdő időpontját jelölik.

A belső ellenőrzési vezető november 30. napjáig elkészítette és megküldte a 2019. évre vonatkozó ellenőrzési ütemtervet, amelyet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzatok képviselőtestületei a tárgyévet megelőző év december 31. napjáig hagynak jóvá.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat:**

Csömend Községi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2019. évi belső ellenőrzési ütemtervet megtárgyalta, és azt az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Szabó István polgármester  
Határidő: 2018. december 31.

Mesztegyő, 2018. november 23.



Sors szám	Ellenőrzött szerv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	Csömend Községi Önkormányzat						FB						
2	Hosszúvíz Község Önkormányzata							FB					
3	Mesztegnyő Környéki Önkormányzatok Társulása			FB									
4	Mesztegnyői Roma Nemzetiségi Önkormányzat									FB			
5	Nikla Roma Nemzetiségi Önkormányzat									FB			
6	Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat									FB			

Sorszám	Település	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés tárgya, ellenőrzendő folyamatok	Ellenőrzés célja	Ellenőrzendő időszak	Ellenőrzés módszere*	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés tervezése	Szűkítéses ellenőrzési kapacitás (év)	Munkanapok száma
1	Csornád	Csornád Községi Önkormányzat	1.A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Lejáratosai és selejtezési tevékenység ellenőrzése. (Kérdőív: 3,5)	1.A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése 2. Szociális ellátások folyamata szabályszerű-e, előírások szerint történik-e megvalósításuk, ellátás kiterjedése.	2018	rendszer-, szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	8
2	Hesztyev	Hesztyev Községi Önkormányzata	1. A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályszerűsége, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályszerűségének ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8,15)	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése. Kiemelt figyelemmel a kiadások szerződéseikkel történő államháztartáson és a követelések nyilvántartására, bizonylatolására 2. A szabályzatban rögzítéssel kerültek-e a gazdálkodással összefüggő jogkörök, a gyakorlatban annak megfelelően történik-e az alkalmazása.	2018	rendszerellenőrzés (szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés)		Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	8
3	Mesztyegnyő	Mesztyegnyő Községi Önkormányzatok Tanácsa	1. A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályszerűsége, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályszerűségének ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8,15)	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése. Kiemelt figyelemmel a kiadások szerződéseikkel történő államháztartáson és a követelések nyilvántartására, bizonylatolására 2. A szabályzatban rögzítéssel kerültek-e a gazdálkodással összefüggő jogkörök, a gyakorlatban annak megfelelően történik-e az alkalmazása.	2018	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés		Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	8
4	Mesztyegnyő	Mesztyegnyő Községi Önkormányzat	1. A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályszerűsége, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályszerűségének ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8,15)	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése. Kiemelt figyelemmel a kiadások szerződéseikkel történő államháztartáson és a követelések nyilvántartására, bizonylatolására 2. A szabályzatban rögzítéssel kerültek-e a gazdálkodással összefüggő jogkörök, a gyakorlatban annak megfelelően történik-e az alkalmazása.	2018	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés		Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	3
5	Nyíltá	Nyíltá Községi Önkormányzat	1. A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályszerűsége, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályszerűségének ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8,15)	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése. Kiemelt figyelemmel a kiadások szerződéseikkel történő államháztartáson és a követelések nyilvántartására, bizonylatolására 2. A szabályzatban rögzítéssel kerültek-e a gazdálkodással összefüggő jogkörök, a gyakorlatban annak megfelelően történik-e az alkalmazása.	2018	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés		Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	3
6	Tágszemlye	Tágszemlye Községi Önkormányzat	1. A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése 2. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályszerűsége, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályszerűségének ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8,15)	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyvösszeírásainak pontos, valószínű, zárt rendszerben történő biztosítása; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése. Kiemelt figyelemmel a kiadások szerződéseikkel történő államháztartáson és a követelések nyilvántartására, bizonylatolására 2. A szabályzatban rögzítéssel kerültek-e a gazdálkodással összefüggő jogkörök, a gyakorlatban annak megfelelően történik-e az alkalmazása.	2018	szabályszerűségi, rendszerellenőrzés		Ellenőrzés tervezése	Ellenőrzés kapacitás (év)	3

Ellenőrzés módszerrendeltekítés, részben alkalmi módon alapú ellenőrzés, elemzés, helyszíni ellenőrzés.

**Csömend Község Önkormányzat**  
**Polgármesterétől**  
**8700 Csömend, Árpád u. 2.**  
**Tel./fax: 85/336-128**

---

**Előterjesztés**

**Csömend Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2018. november 27. napján tartandó nyílt, soros képviselő-testületi ülésére**  
**Beszámoló a Falugondnoki szolgálat működéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

A falugondnoki szolgálat célja az aprófalvak és a külterületi lakott helyek intézményhiányból eredő települési hátrányainak enyhítése, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatáshoz, egyes alapellátásokhoz való hozzájutás biztosítása. Ezen túlmenően biztosítottuk a helyi adottságokhoz és sajátosságokhoz igazodó egyéni és közösségi szintű igények kielégítését is.

A falugondnok 2012. szeptember 1. napján kezdte meg munkáját.

Csömend településen 283 fő él.

Szociális étkeztetett nincs a községben, a szünidei étkeztetést igénylők részére pedig a GYÉK 2000 Kft. szállította ki az ételt.

Az orvosi rendelések időpontjaihoz alkalmazkodva a szükséges gyógyszerek gyógyszerári kiváltásáról, beszerzéséről minden esetben gondoskodott. A lakossági igényeket kielégítve elsősorban idős, mozgásában korlátozott emberek orvoshoz való eljuttatását, igény szerint bevásárlást, egyéb felmerülő ügyintézés, gyermekes családok védőnőhöz, orvoshoz történő szállítását végezte a szolgálat. Jelentős problémát okozott, hogy a Marcali Kórházban a járó beteg szakellátások csökkenése, így többször kellett a falugondnoki gépjárműnek Kaposvárra vinni a betegeket. Ez utóbbi lehetőséget csak akkor biztosítottuk, ha egyéb módon nem tudtak eljutni a betegek vizsgálatra.

A falugondnok bekapcsolódott az önkormányzat feladatainak ellátásába is, valamint amikor ideje engedte a közfoglalkoztatási programokban is segített, a közfoglalkoztatási programok során beszerzendő eszközöket, üzemanyagot stb. minden esetben ő vásárolta meg.

A falu lakosságával, a hivatal dolgozóival, a polgármesterrel, a kollégákkal a kialakított kapcsolata a falugondnoknak megfelelő.

A szolgálat működéséhez kapott állami támogatás 3.100.000 Ft.

A falugondnok ellen írásbeli panasz az önkormányzathoz nem érkezett.

Kérem a képviselő-testületet, hogy a falugondnoki beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

**Határozati javaslat:**

Csömend Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Falugondnoki Szolgálat 2018. évi működéséről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Szabó István polgármester  
Molnár Tibor Sándor falugondnok  
Határidő: azonnal

Mesztegyő, 2018. november 23.

