

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
Elnökétől

## **MEGHÍVÓ**

### CSEPREG VÁROS HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ – TESTÜLETE

**2022. december 05-én 14:00-kor** ülést tart.

Az ülés helye: a Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme (9735 Csepreg,  
Széchenyi tér 27.)

## **NAPIREND**

- 1. Éves ellenőrzési terv 2023.**  
Előadó: Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző
- 2. Beszámoló Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységéről**  
Előadó: Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző
- 3. Pénzügyi kiadások megtárgyalása**  
Előadó: Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző
- 4. Egyebek**

Csepreg, 2022. november 30.

Kissné Krály Mária s.k.  
elnök





## JELENLÉTI ÍV

### Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat

2022. december 05-i ülésére

Kissné Krály Mária *elnökasszony*

Kissné Krály Mária

Tóth István Antalné *elnökhelyettes*

Tóth István Antalné

Oláh-Kutrovits Andrea *képviselő*

Oláh-Kutrovits Andrea

Dr. Balogh László *jegyző*

Dr. Balogh László

Dr. Dosztál Blanka *hatósági ügyintéző*

Dr. Dosztál Blanka



**CSEPREG VÁROS HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

*2022. december 05-én megtartott ülése*

*Tárgymutató*

**68/2022.(XII.05.)** képviselő testületi határozat a jegyzőkönyv hitelesítő személy elfogadásáról

**69/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat a meghívóban szereplő napirend elfogadásáról

**70/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat belső ellenőrzési terv elfogadásáról

**71/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat népszámlálás tájékoztatásával kapcsolatban

**72/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat adventi koncerten való részvételről

**73/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat Biseri Énekkar koncertjéről

**74/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat számítógép vásárlásról

**75/2022. (XII.05.)** képviselő testületi határozat Biseri Énekkar megvendégeléséről



## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 05-én 14:00 órakor megtartott üléséről.

**Az ülés helye:** Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

**Jelen vannak:** Kissné Krály Mária elnök, Tóth István Antalné elnökhelyettes, Oláh-Kutrovits Andrea képviselő/ 3 fő /

**Tanácskozási joggal az ülésen végig:** dr. Balogh László jegyző

**Jegyzőkönyvvezető:** dr. Dosztál Blanka hatósági ügyintéző

**Kissné Krály Mária elnök** köszönti a megjelenteket. Megállapítja az ülés határozatképességét, **a 3 fős képviselő-testületből 3 fő van jelen** és a nyílt ülést megnyitja. Ismerteti az írásban kiküldött napirendet, és javaslatot tesz Tóth István Antalné elnökhelyettes személyében a jegyzőkönyv hitelesítőjére.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – a jegyzőkönyv hitelesítőt képviselő személyében elfogadta.*

### **68/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testülete Tóth István Antalné  
elnökhelyettest a jegyzőkönyv hitelesítő  
személyeként elfogadja.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

### **69/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testülete a meghívóban szereplő napirendi  
pontok tárgyalását elfogadta.

## **NAPIREND**

### **1. Éves ellenőrzési terv 2023.**

**Előadó:** Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző

**2. Beszámoló Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységéről**

Előadó: Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző

**3. Pénzügyi kiadások megtárgyalása**

Előadó: Kissné Krály Mária elnök  
dr. Balogh László jegyző

**4. Egyebek**

**1. napirendi pont**

**Éves ellenőrzési terv 2023.**

**Kissné Krály Mária elnökasszony** ismerteti a napirendi pontot.

**Dr. Balogh László jegyző** elmondja, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**70/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő – testülete úgy határozott, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési tervet elfogadja.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**2. napirendi pont**

**Beszámoló Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységéről**

**Kissné Krály Mária elnökasszony** elmondja, hogy a 2022. évi Népszámlással kapcsolatban tájékoztatva lett a horvát közösség annak érdekében, hogy a fiatalabb generáció merje magát horvátnak vallani, levelet küldtek ki, illetve fórumot is hoztak létre online platformon.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*



**71/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2022. évi népszámlálással kapcsolatos kiértékelést tudomásul veszi.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Kissné Krály Mária elnökasszony** elmondja, hogy december 4-én megyei adventi koncerten vettek részt 4 fővel.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**72/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a december 4-i megyei adventi koncerten való részvételt 4 fővel tudomásul veszi.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Kissné Krály Mária elnökasszony** elmondja, hogy december 17-én adventi koncertet ad elő az undi Biseri Énekkar a Szent Katalin kápolnában.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**73/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a december 17-i Biseri Énekkar koncertjét a Szent Katalin kápolnában tudomásul veszi.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

### **3. napirendi pont**

#### **Pénzügyi kiadások megtárgyalása**

**Kissné Krály Mária elnökasszony** elmondja, hogy a számítógép a kért árajánlatok alapján megvételre került 287.500,- forint értékben.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**74/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy számítógép megvásárlását 287.500,- forint értékben tudomásul veszi.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

Határidő: azonnal

**Kissné Krály Mária elnökasszony** elmondja, hogy december 17-i adventi koncert után a Biseri Énekkart megvendégnék, körülbelül 120.000,- Ft értékben.

*A képviselő-testület 3 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:*

**75/2022.(XII.05.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Biseri Énekkar megvendéglését 120.000,- forint értékben elfogadja.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Dr. Balogh László jegyző

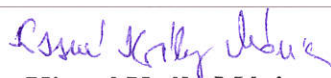
Határidő: azonnal

**Köszönetnyilvánítás**

**Kissné Krály Mária elnökasszony** szeretné megköszönni képviselő társainak, a Horvát Nemzetiség tagjainak, valamint a Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek az egész éves munkát. Bízunk abban, hogy a 2023. évben még több rendezvényt sikerül megtartaniuk.

Egyéb tárgy nem lévén az elnök megköszönte a részvételt és a képviselő-testület ülését 14:36- kor bezárta.

Kelt, mint az első oldalon.

  
**Kissné Krály Mária**  
elnök



  
**Dr. Balogh László**  
jegyző

  
**Tóth István Antalné**  
jegyzőkönnyvitelesítő



**Feljegyzés**  
**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat elnökének**  
**a tárgyban jelzet témában hozandó képviselő-testületi határozat megalapozásához**

**Tárgy:** 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

**Előterjesztést készítette:**

Kissné Krály Mária elnök megbízásából – Horváthné Somosi Ildikó pénzügyi osztályvezető

**Előterjesztő:** Kissné Krály Mária elnök

**Mellékletek:**

**Döntéshozatal módja:** határozat (egyszerű szótöbbség) – nyílt ülés

**Jogszábai háttér:**

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú Korm. rendelet

**Tisztelt Képviselő - testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

A 2023. évi ellenőrzési feladatokat a következő **1. számú melléklet** tartalmazza:

**Határozati javaslat**

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** Képviselő testülete úgy határozott, hogy a 2023. évre vonatkozó mellékelt belső ellenőrzési tervet az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős: Kissné Krály Mária elnök

Határidő: azonnal

**Kissné Krály Mária elnök s.k.**  
**elnök**



ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV  
2023.

I.

Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések és egyéb dokumentumok felsorolása

Jelen, 2023. évi belső ellenőrzési terv elkészítése a korábbi években elvégzett külső – különös tekintettel az Állami Számvevőszékre - és a belső ellenőrzések jelentéseiben, az intézkedési tervekben, az Elnökkel és a Jegyzővel folytatott interjúkon, a Képviselő-testületi döntéseken, valamint a 2023. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményén alapul.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** 2023. évi belső ellenőrzési tervének összeállításakor a stratégia kiinduló pontja, hogy a belső ellenőrzésnek hozzáadott értéket kell teremtenie. Ez a hozzáadott érték a gazdálkodás jobb átláthatóságának megerősítésével, a legjobb gyakorlatok népszerűsítésével és a megalapozott javaslatok végrehajtásával teremthető meg.

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** a jogszabályokban meghatározott, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben rögzített kötelező és az általa önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében, a hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Mindennek elérése érdekében kiemelt cél a folyamatosan változó jogszabályi környezet és **Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** működési összehangjának megerősítése, a vagyonvédelem, a szabályozott működés elősegítése a belső ellenőrzés eszközeivel. Cél továbbá a belső ellenőrzés, mint tevékenység hozzáadottérték-növelő hatásának tudatosítása, annak elérése, hogy a belső ellenőrzés a felelős irányítás részeként, illetve egyik fontos elemeként működjék. További célunk, hogy a belső ellenőrzés és eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

Jelen éves ellenőrzési terv ezzel összehangoltan, a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembevételével készült el.

**A/Az Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal** a hatékonyságra figyelemmel nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért ezen kötelezettségét külső szolgáltató látja el.

A kockázati megítélést a belső ellenőrzés a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, valamint az IIA Standardok figyelembevételével

- a belső kontrollrendszer,
- az Önkormányzat célkitűzéseinek és stratégiájának, s a vezetés elvárásainak megismerése,
- az azonosított és a működés szempontjából fontosabb folyamatok átvilágítása és
- a vezetéssel egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése határozta meg.

Az ellenőrzési terv előkészítése során interjúk kerültek lefolytatásra a vezetőikkel, s az ennek során megfogalmazott javaslatok és a korábbi években lefolytatott ellenőrzések, valamint az ezekre készített Intézkedési tervek figyelembevételével készült el a kockázatelemzés, s eredményeként az alábbi terv.

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** környezeti kockázati megítélése a rendelkezésre álló információkon alapul.

### A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése

Figyelemmel a külső szolgáltató bevonására az ellenőrzésekre fordított kapacitás és a képzésekre fordított kapacitás meghatározása nem szükséges.

### A tervezett feladatok felsorolása

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Külső ellenőrzések nyilvántartásának vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a külső ellenőrzések nyilvántartása a Bkr. rendelkezéseinek megfelelően elkészült-e Az ellenőrzés módszerei: dokumentum elemzés, interjú Az ellenőrizendő időszak: 2022. év	1. a külső ellenőrzések nyilvántartása a Bkr. rendelkezéseinek nem felel meg vagy nincs 2. a működés és a gazdálkodás szabályozatlansága	tejesítmény ellenőrzés	Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	2023 II. félév	Külső szolgáltató által meghatározott.



**A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás**

Soron kívüli ellenőrzésre és a tanácsadásra tervezett idő és a belső ellenőrzési vezetői feladatellátásra tervezett idő: **6 belső ellenőri nap, amelyből a soron kívüli vizsgálatra tervezett idő: 2 belső ellenőrzési nap**

Készítette:

Dátum: Szombathely, 2022. november 2.



.....  
Dr. Hosszuné Szántó Anita  
belső ellenőrzési vezető

**II.**

**A 2023. évi belső ellenőrzési tervről a jegyző véleménye**

**Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** 2023. évi belső ellenőrzési terve a stratégiai terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 31. § előírta a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.

A környezeti kockázati megítélést a rendelkezésre álló információik alapján hajtotta végre a belső ellenőrzés.

Jelen Éves Ellenőrzési Terv a belső ellenőrzési vezető által elkészített kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

A 2023. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása **Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat** működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Dátum:

  
.....

jegyző

Jóváhagyta: Csepreg Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013.02.27. (Kisreg) számú határozatával.

  
.....  
elnök



  
.....

jegyző