

2/2019.

## TÁRGYMUTATÓ

### **Csorba Mikro-társégi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács 2019. március 11- ei rendkívüli ülésének jegyzőkönyvéhez**

6/2019.(III.11.) sz. hat.

Napirendek elfogadásáról

7/2019.(III.11.) sz. hat.

A Csorba Mikro-társégi Szociális  
Intézményfenntartó Társulás 2019. évi ellenőrzési  
tervének elfogadásáról

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács 2019. március 11-ei rendkívüli ülésén.

**Helye:** Fegyvernek Városháza

**Jelen vannak:** Fegyvernek Város Önkormányzata részéről:

Tatár László polgármester

dr. Pető Zoltán jegyző

Örményes Község Önkormányzata részéről:

Török Tamás polgármester

Kuncsorba Község Önkormányzata részéről:

Rédai János polgármester

Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ részéről:

Siposné Szabó Erzsébet intézményvezető

**Tatár László elnök:** Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Társulási Tanács 3 tagja jelen van, az ülést megnyitja.

*Jegyzőkönyv hitelesítésére Rédai János polgármestert jelöli ki.*

*Jegyzőkönyvvezető: Schultz Ferencné titkársági előadó*

**Tatár László elnök** kéri a Társulási Tanács tagjait, hogy kézfeltartással jelezzék, ha egyetértenek a meghívóban feltüntetett napirendek tárgyalásával.

A Társulás tagjai hozzászólás nélkül, **3 igen szavazattal** a napirendeket az alábbiak szerint fogadják el:

**6/2019.(III.11.) sz.**

**határozat:**

### **A napirendek elfogadásáról**

A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács a meghívóban feltüntetett napirendeket elfogadja.

Erről értesül:

- 1.) Tatár László, Fegyvernek Város Polgármestere
- 2.) Török Tamás, Örményes Község Polgármestere
- 3.) Rédai János, Kuncsorba Község Polgármestere

**1.) napirend: A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról**

Előadó: Tatár László elnök

A Társulás tagjai kérdés, észrevétel nélkül, **3 igen szavazattal** az alábbi határozat szerint fogadják el az ellenőrzési tervet:

**7/2019.(III.11.) sz.**

**határozat:**

**Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról**

- 1.) A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács a határozat mellékleteként jóváhagyja a Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési ütemtervét.
- 2.) A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács a 2019. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére bruttó 203.200 Ft összeget biztosít a Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséből.

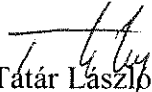
Erről értesül:


- 1./ Tatár László, Fegyvernek Város Polgármestere
- 2./ Török Tamás, Örményes Község Polgármestere
- 3./ Rédei János, Kuncsorba Község Polgármestere
- 4./ dr. Pető Zoltán, jegyző
- 5./ dr. Pócs Gabriella, jegyző
- 6./ Siposné Szabó Erzsébet, a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ igazgatója

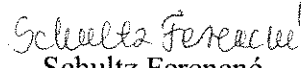
*(A határozat mellékletét a jegyzőkönyv 1. sz. melléklete tartalmazza.)*

Tatár László a Társulási Tanács elnöke megköszöni a részvételt, és az ülést 8,25 órakor bezárja.

Kmft.

  
Tatár László  
Társulási Tanács elnöke

  
Rédei János  
jegyzőkönyv-hitelesítő

  
Schultz Ferencné  
jegyzőkönyv-vezető

1. sz. melléklet

## CSORBA MIKRO-TÉRSÉGI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2019. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőrzési nap) (****)
1	<p><b>Csorba Mikro-Térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ</b></p> <p><i>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</i></p>	<p><b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a mintavételeken kiválasztott közalkalmazottak (10-12 fő) besorolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a munkakör betöltéséhez szükséges szakképesítéssel rendelkeznek-e</p> <p><b>Tárgya:</b> intézményi dolgozók képzése, a besorolások helyessége</p> <p><b>Időszak:</b> 2019. év, jelen helyzet</p>	<p>- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>- Megfelelő végzettség hiánya</p> <p>- Hibás besorolásból eredő kockázatok</p>	<p><b>Típusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p><b>Módszerei:</b> Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése</p>	<p>2019. április</p> <p>Jelentés: 2019. május 31.</p>	<p>8 belső ellenőrzési nap</p>

\* Csatlolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

*Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint*

*Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint*

*Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak*

*Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőrzési nap*

Dátum: 2019. március 11.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

Tatár László  
Elnök

dr. Pető Zoltán  
Jegyző, mint munkaszervezeti feladatokat  
ellátó szerv vezetője

## J E L E N L É T I Í V

**A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács  
2019. március 11-én tartott rendkívüli üléséről**

**Fegyvernek Város Polgármestere**

**Tatár László**

.....  


**Örményes Község Polgármestere**

**Török Tamás**

.....  


**Kuncsorba Község Polgármestere**

**Rédai János**

.....  



**Intézményvezető**

**Siposné Szabó Erzsébet**

.....  


**Jegyző**

**dr. Pető Zoltán**

.....  


**Jegyző**

**Dr. Pócs Gabriella**

.....

**Főkönyvi könyvelő**

**Náhóczkiné Demeter Adrienn**

.....

CSORBA MIKRO-TÉRSÉGI SZOCIÁLIS  
INTÉZMÉNYFENNTARTÓTÁRSULÁSI TANÁCS ELNÖKÉTŐL  
5231 Fegyvernek, Szent Erzsébet út 171.

## MEGHÍVÓ

**A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács 2019. március 11-én (hétfőn) 8<sup>00</sup> órai kezdéssel rendkívüli ülést tart, melyre szeretettel meghívom.**

Helye: Fegyverneki Polgármesteri Hivatal tárgyalóterme

### **Napirendi pontok:**

- 1.) A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi éves ellenőrzési tervéről

*Előadó: Tatár László – Társulás Tanács elnöke*

### **1.) napirendi ponthoz meghívottak:**

Tatár László - *Fegyvernek Város polgármestere*  
Török Tamás - *Örményes Község polgármestere*  
Rédai János - *Kuncsorba Község polgármestere*

### **Tanácskozási joggal meghívottak:**

dr. Pető Zoltán- *Jegyző*  
dr. Pócs Gabriella - *Jegyző*  
Siposné Szabó Erzsébet- *Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ igazgatója*

Fegyvernek, 2019. március 8.

Tatár László  
elnök



## ELŐTERJESZTÉS

### **A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács 2019. március 11-ei rendkívüli ülésére a Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi éves ellenőrzési tervéről**

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15. § (1) és az Áht. 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, **megfelelő működtetéséről** és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A fent idézett Kormányrendelet 15. § (7) bekezdése alapján a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a társulási tanács döntése alapján elláthatja az önkormányzati költségvetési szerveknél a belső ellenőrzést elláthatja:

*b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.*

A 16. § (2) bekezdése alapján, ha a költségvetési szerv nem foglalkoztat belső ellenőrt, a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a költségvetési szerv belső ellenőrzési tevékenységének külső szolgáltató bevonásával történő megszervezéséről és ellátásáról.

Vincent Auditor Kft. 2019. évre megküldött ajánlatuk alapján őket bízánk meg a tevékenység elvégzésére.

Az ajánlat az alábbi feladatok ellátásáról szól:

1. A Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában az intézményi dolgozók képzésének, valamint a besorolások helyességének mintavételes ellenőrzése (10-12 fő)

A jelzett feladatot 160.000 Ft + ÁFA, azaz százhatvanezer forint + ÁFA munkadíjért tudják vállalni.

Ennek értelmében kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2019. évi éves ellenőrzési tervet az előterjesztés melléklete szerint elfogadni szíveskedjen.

...../2019.(III.11.)

**határozati javaslat**

**Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról**

- 1.) A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács a határozat mellékleteként jóváhagyja a Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési ütemtervét.
- 2.) A Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács a 2019. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére bruttó 203.200 Ft összeget biztosít a Csorba Mikro-térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséből.

Erről értesül:

- 1./ Tatár László, Fegyvernek Város Polgármestere
- 2./ Török Tamás, Örményes Község Polgármestere
- 3./ Rédei János, Kuncsorba Község Polgármestere
- 4./ dr. Pető Zoltán, jegyző
- 5./ dr. Pócs Gabriella, jegyző
- 6./ Siposné Szabó Erzsébet, a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ igazgatója

Fegyvernek, 2019. március 8.

Tatár László  
Társulási Tanács elnöke



**CSORBA MIKRO-TÉRSEGI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS**  
**2019. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<b>Csorba Mikro-Térsegi Szociális Alapszolgáltatási Központ</b>  <i>„irányító szervként végzett ellenőrzés”</i>	<b>Célja:</b> annak vizsgálata, hogy a mintavételezésen kiválasztott közalkalmazottak (10-12 fő) besorolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a munkakör betöltéséhez szükséges szakképesítéssel rendelkeznek-e  <b>Tárgya:</b> intézményi dolgozók képzése, a besorolások helyessége  <b>Időszak:</b> 2019. év, jelen helyzet	- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok  - Megfelelő végzettség hiánya  - Hibás besorolásból eredő kockázatok	<b>Tipusa:</b> Szabályszerűségi ellenőrzés  <b>Módszerei:</b> Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	2019. április  Jelenítés: 2019. május 31.	8 belső ellenőri nap

\* Csatlolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

*Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint  
Sorron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint  
Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzési önerőből folyamatosan biztosítottak  
Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap*

Dátum: 2019. március 11.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

Tatár László  
Elnök

dr. Petó Zoltán  
Jegyző, mint munkaszervezeti feladatokat ellátó szerv vezetője

Csorba Mikro-Térségi Szociális Intézményfenntartó Társulás

**Tatár László**  
**Elnök részére**

**Tárgy: árajánlat**

Tisztelt Elnök Úr!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladat ellátására 2019. évre vonatkozóan:

1. A Csorba Mikro-Térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában az intézményi dolgozók képezésének, valamint a besorolások helyességének mintavételes ellenőrzése (10-12 fő)

A jelzett feladatot **160.000 Ft + ÁFA**, azaz százhatvanezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

Az árajánlatunkban feltüntetett összeg **tartalmazza** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt **belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását**.

**Bkr. 22. § (1)** A belső ellenőrzési vezető feladata:

- a) a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;
- b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;
- c) a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása;
- d) az ellenőrzések összehangolása;
- e) 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 az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattétel a megfelelő eljárások megindítására;
- f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
- g) az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 48. §-ban foglaltak szerinti összeállítása.

**Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.**  
Levelezési cím: 2373 Dabas, Tavasz utca 3.  
Telefon:+36-70-575-9844      Email:[vincentauditor@vincentauditor.hu](mailto:vincentauditor@vincentauditor.hu)  
[www.vincentauditor.hu](http://www.vincentauditor.hu)

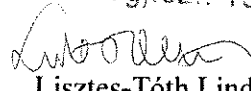
---

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá tanácsadói feladatok ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben a gazdaságos és hatékony működtetés érdekében. A megrendelésre kerülő tanácsadás témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díját cégünkkel egyeztetni szükséges.

Dabas, 2019. február 8.

Tisztelettel:

**Vincent Auditor Kft.**  
2373 Dabas, Tavasz utca 3.  
Adószám: 13115214-2-13  
Cégsz.: 13-09-120438



Lisztes-Tóth Linda  
Ügyvezető igazgató  
Vincent Auditor Kft