

**Pétervására Város Képviselő-testülete**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: 36/568-036 Fax: 36/568-035**

**Száma: Lsz. 1344- 62/2013.**

**Tárgy: Jegyzőkönyv megküldése**

**Heves Megyei Kormányhivatal**  
**Törvényességi Ellenőrzési és Felügyeleti Főosztály**

**E g e r**  
**Kossuth út 9.**  
**3300**

Mellékelten felterjesztem Pétervására Város Képviselő-testületének 2013. október 31-én megtartott testületi üléséről készült jegyzőkönyvét. Késedelemért elnézést kérünk!

Pétervására, 2013. december 13.



Pétervására Város Polgármesterétől  
3250 Pétervására, Szabadság tér 1. Tel.: 36/568-045

**MEGHÍVÓ**

Pétervására Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
következő testületi ülését

**2013. október 31-én (csütörtökön) 15.00 órára**

összehívom, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: **Tamási Áron Általános Iskola**  
3250 Pétervására, Szabadság tér 12.

**A testületi ülés napirendje:**

**NAPIRENDI PONTOK:**

- 1. Az önkormányzat SZMSZ rendelet módosításának megtárgyalása**  
(rendelet, elfogadásához minősített többség 4 fő szükséges)  
Előterjesztő: Dr. Varga Attila jegyző
- 2. Adózással kapcsolatos testületi határozatok visszavonása**  
(határozat, elfogadásához minősített többség 4 fő szükséges)  
Előterjesztő: Eged István polgármester
- 3. Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása**  
(határozat, elfogadásához minősített többség 4 fő szükséges)  
Előterjesztő: Eged István polgármester
- 4. Kérdések, interpellációk**

Pétervására, 2013. október 25.



## J E L E N L É T I Í V

**Pétervására Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. október 31-én  
(csütörtökön) 15.00 órakor megtartott ülésről**

Eged István FIDESZ-KDNP polgármester

Boros Csaba FIDESZ-KDNP alpolgármester

Abelovszki Ildikó képviselő

Barta Gábor FIDESZ-KDNP képviselő

Szántó Árpád képviselő

Tóth János képviselő

Varró Magdolna Mária képviselő

Handwritten signatures of the council members listed on the left, each on a set of horizontal lines. The signatures are: Eged István, Boros Csaba, Abelovszki Ildikó, Barta Gábor, Szántó Árpád, and Tóth János.

### Meghívottak

Dr. Varga Attila jegyző

Braun József pénzügyi oszt. vez.

Tóthné Németh Barbara ép. oszt. vez.

Deák Bernadett önk. tanácsadó

Deli Orsolya ügykezelő

Kovácsné Égető Edit jkv.

Handwritten signatures of the invited guests listed on the left, each on a set of horizontal lines. The signatures are: Dr. Varga Attila, Braun József, Tóthné Németh Barbara, Deák Bernadett, and Deli Orsolya.

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Készült:** Pétervására Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2013. október 31-én (csütörtökön) 15.00 órakor.

**Jelen vannak:** Eged István FIDESZ-KDNP polgármester  
Boros Csaba FIDESZ-KDNP alpolgármester  
Barta Gábor képviselő  
Szántó Árpád képviselő  
Tóth János képviselő  
Varró Magdolna képviselő

**Meghívottak:** Dr. Varga Attila jegyző  
Braun József pénzügyi oszt. vez.  
Tóthné Németh Barbara ép. oszt. vez.  
Deák Bernadett ön k. tanácsadó  
Kovácsné Égető Edit jkv.

### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Köszönti az ülés résztvevőit, megállapítja az ülés határozatképességét, mert a 7 képviselőből mind a 6 fő jelen van. Az ülést megnyitja. Javasolja a meghívón feltüntetett napirendi pontokat akként módosuljanak, hogy az 1. napirendi pontban az önkormányzat 2013. év I-III. negyedéves költségvetését és a 2014. évi koncepciót tárgyalják, amit a képviselők egyhangúlag elfogadtak.

### **NAPIRENDI PONTOK:**

1. Az önkormányzat SZMSZ rendelet módosításának megtárgyalása.  
Előterjesztő: Eged István polgármester
2. Az adózással kapcsolatos testületi határozatok visszavonása.  
Előterjesztő: Eged István polgármester
3. Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása.  
Előterjesztő: Eged István polgármester
4. Kérdések, interpellációk.

### **Napirendi pontok tárgyalása**

#### **1./ napirend**

Az önkormányzat 2013. év I-III. negyedéves költségvetés és a 2014. évi koncepció megtárgyalása.

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy a pénzügyi bizottság tárgyalta-e az anyagot?

#### **Varró Magdolna pénzügyi biz. elnöke**

A pénzügyi bizottság tárgyalta mind a két anyagot és javasolja azt a testületnek elfogadásra.

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Kéri, hogy a következő ülésre a pénzügyi osztály egy szöveges értékelést is állítson össze a 2013. I-III. negyedéves költségvetésről.

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért az önkormányzat 2013. év I-III. negyedéves költségvetés és a 2014. évi koncepcióval az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

### **Pétervására Város Önkormányzatának 114/2013. (XI.31.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját – mint a költségvetés kidolgozásának alapját – az alábbiak szerint elfogadja:

1. A működési bevételek és kiadások – felhalmozási bevétel felhasználása nélküli – egyensúlyának megteremtése és megtartása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.

2. A 2014. évi költségvetésbe be kell építeni, a 2013. költségvetési év során vállalt a 2014. évi költségvetést terhelő kötelezettségeket.

3. Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, és a költségvetési javaslatok szakmai és pénzügyi felülvizsgálatára.

4. Szervezeteknek, egyesületeknek jutatott támogatások felülvizsgálata.

5. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

6. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása.

7. Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy gondoskodjon az intézményi költségvetési egyeztető tárgyalások lebonyolításáról.

Felelős: Eged István polgármester

Dr. Varga Attila jegyző

Határidő: 2014. január 31.

### **2./ napirend**

Az önkormányzat SZMSZ rendelet módosításának megtárgyalása.

### **Dr. Varga Attila jegyző**

Tájékoztatás képen elmondja, hogy a Heves Megyei Kormányhivatal Törvényességi, Felügyeleti Főosztálya törvényességi felhívással élt, ezért kell az SZMSZ rendelet módosítani.

### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs, kéri, hogy aki egyetért az SZMSZ rendelet módosításával az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú igen szavazattal** az alábbi rendeletet alkotta:

**Pétervására Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**12/2013. (XI. 1.) önkormányzati rendelete**  
**Pétervására Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló**  
**4/2007. (III. 30.) rendeletének – a továbbiakban: R – módosításáról**

Pétervására Város Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2007. (III. 30.) rendeletének – a továbbiakban: R. – a módosításáról a következőt rendeli el:

**1. §**

A R. 27. § (5) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„(5) Ha megállapítást nyer, hogy a képviselő a (3) bekezdésben meghatározott személyes érintettségére vonatkozó bejelentési kötelezettségét, egy adott napirendi pont tárgyalásánál elmulasztotta, akkor a polgármester a napirendi pont újbóli beterjesztéséről dönthet, és a felhívja a képviselő figyelmét arra, hogy a jövőben bejelentési kötelezettségének tegyen eleget. A képviselőtestület határozattal a kötelezettségét megszegő képviselő megállapított tiszteletdíját 1 hónap időtartamra 20 %-kal csökkentheti.”

**Záró rendelkezések**

**2. §**

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző – az SZMSZ-ben meghatározott módon – gondoskodik.

Pétervására, 2013. október 31.

Eged István  
FIDESZ-KDNP  
polgármester

Dr. Varga Attila  
jegyző

**3./ napirend**

Az adózással kapcsolatos testületi határozatok visszavonása.

**Dr. Varga Attila jegyző**

Törvényességi felhívás érkezett, hogy a kommunális adóval kapcsolatos méltányosságról nem a testületnek kell határozatot hoznia. Ez a jegyző hatáskörébe tartozik. Ezért a testület által hozott határozatokat vissza kell vonni.

**Tóth János képviselő**

Milyen megoldás van erre? A közös udvarokkal van itt a nagy gond. Ezeknek jelentős anyagi vonzata van, amit nem mindenki tud vállalni.

**Dr. Varga Attila jegyző**

Megoldható, hogy a jegyző kedvezményeket adjon ezzel kapcsolatban.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért az adózással kapcsolatos testületi határozatok visszavonásával az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 115/2013. (X.31.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete egyetért a Heves Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívásával és úgy dönt, hogy visszavonja a 2013. február 13.-án megtartott testületi ülésén elfogadott 10/2013. (II.13.) számú, 11/2013. (II.13.) számú, 12/2013. (II.13.) számú, 13/2013. (II.13.) számú, 14/2013. (II.13.) számú, 15/2013. (II.13.) számú, 16/2013. (II.13.) számú, 17/2013. (II.13.) számú, 18/2013. (II.13.) számú határozatait.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**4./ napirend**

Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Ezzel a napirendi ponttal kapcsolatban csak annyi a kiegészíteni valója, hogy azért van „A” és „B” változat, mert az „A” változat 19 településre, míg a „B” változat 20 településre készült. Mivel a belső ellenőrzési feladatokat ellátó Kistérségi Társulás már döntött arról, hogy jövőre 20 település marad a Társulás tagja, ezért a „B” változat elfogadását javasolja.

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervével az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 116/2013. (X.31.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzatának Képviselőtestülete megtárgyalta Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervét, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző, polgármester

**5./ napirend**

Kérdések, interpellációk.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Ebben a napirendi pontban több mindenről kell tárgyalniuk.

A helyi Mezőgazdasági Szakiskolától érkezett egy megkeresés, mely szerint kéri, hogy az Önkormányzat Képviselő-testület tagjai közül egy főt delegáljanak az Intézményi Tanácsba. A Szakiskola igazgató asszonya Varró Magdolnát kérte delegálni.

**Varró Magdolna képviselő**

Nem kérte, hogy delegált legyen, de ha a testület azt kívánja elvállalja a feladatot.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása ezzel kapcsolatban?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy az Intézményi Tanácsba Varró Magdolna képviselő legyen delegálva az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **5 igen, 1 tartózkodás szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 117/2013. (X.31.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete a VM ASzK Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégium intézményi tanácsába Varró Magdolna képviselőt delegálja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

A TAO program önrészre és az egyesület utánpótlás korú sportolónak évadzáró vacsorájának megrendezésére kér támogatást 400.000.- Ft-ot.

**Boros Csaba alpolgármester**

Eddig még mindig sikerült megszerezni ezt az összeget, kivétel most, ezért kérnek segítséget.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Nem lenne jó, ha megszakadna az utánpótlás vacsorája rendezvény.

Javasolja a 400.000.- Ft-ot a részükre.

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért az SE.-nek nyújtandó 400.000.- Ft-os támogatással az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 118/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) úgy dönt, hogy összesen 400.000 Ft-tal támogatja a Pétervásárai Sportegyesület Labdarúgó Szakosztályát az „Utánpótlás korú sportolók évadzáró vacsorája” rendezvény megrendezésében

2. A Képviselőtestület a költségvetésében a felhalmozási kerete terhére biztosítja a támogatást.

Határidő: azonnal

Felelős polgármester

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Folyamatosan jönnek a pályázatok, amelyeket szeretnének kihasználni.

A FSG projektiroda 2 pályázatot írna most meg. Szerinte vegyék igénybe a projektiroda szolgáltatásait.



**Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Az idén a papírmunka elvégzése menne, hogy jövőre indulhasson a munka.

**Varró Magdolna képviselő**

Melyik rész lenne ez?

**Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Az Egészségügyi Központ előtti rész (szökőkút, park), illetve a templom felújítása (tető, park, padok).

**Varró Magdolna képviselő**

Voltak gondok a templomnál a nagy fákkal, melyből némelyik igencsak korhad. Mi lesz, ha kidőlnek ezek a fák, megfontolandó nem kellene kivágni néhányat közülük addig, míg nem lesz valami nagyobb baj. A pályázatba be kellene vonni ennek a problémának a megoldását is.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Fel akarják keresni az érsekséget, mivel a település már igen sok pénzt bele investált ebbe a projektbe, járuljanak hozzá valamilyen összeggel.

**Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Műemlék területen nem tudja, hogy lehet fát kivágni. Utána fog nézni.

**Barta Gábor képviselő**

Ha jól tudja Zay József, az aki ilyen nagyobb fákat kivághat, neki van rá engedélye. De utána kell nézni mindenkép.

**Szántó Árpád képviselő**

Volt kint a templomnál és megnézte a fákat, a baloldali első fa törzsén már szinte át lehet nyúlni olyan korhadt. Erre mindenkép oda kell figyelni.

**Barta Gábor képviselő**

A piactérenél is van gond egy-két fával. A hétfégi vihar is okozott egy kis gondot.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért az FSG projektiroda ajánlatainak elfogadásával az kézfelemeléssel szavazzon. Itt két határozatról van szó. Az egyik az Egészségügyi Központ előtti rész, a másik a templom felújítása.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 119/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a vidékfejlesztési miniszter által kihirdetett 35/2013. (V. 22.) VM rendelet az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból a Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejezetének végrehajtásához 2013-ban nyújtandó támogatások című programban, a program részeként az Észak Hevesi 33 Vidékfejlesztési közhasznú Egyesület által kidolgozott Helyi

Vidékfejlesztési Stratégia 6 számú intézkedésében meghirdetett "Pétervására-településképet javító térfejlesztés megvalósítása" című pályázathoz szükséges pályázati tanácsadás, és pályázati dokumentáció elkészítési feladatok ellátásával megbízza a FSG Projektiroda Kft. 3300 Eger, Tizeshonvéd u. 23. I./2. szám alatti céget összesen 450.000,-Ft+ÁFA, azaz bruttó 571.500,-Ft-ért.

2. A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Kft.-vel a megbízási szerződést írja alá.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

### **Pétervására Város Önkormányzatának 120/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a vidékfejlesztési miniszter által kihirdetett 35/2013. (V. 22.) VM rendelet az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból a Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejezetének végrehajtásához 2013-ban nyújtandó támogatások című programban, a program részeként az Észak Hevesi 33 Vidékfejlesztési közhasznú Egyesület által kidolgozott Helyi Vidékfejlesztési Stratégia 6 számú intézkedésében meghirdetett "Templom felújítása" című pályázathoz szükséges pályázati tanácsadás, és pályázati dokumentáció elkészítési feladatok ellátásával megbízza a FSG Projektiroda Kft. 3300 Eger, Tizeshonvéd u. 23. I./2. szám alatti céget összesen 250.000,-Ft+ÁFA, azaz bruttó 317.500,-Ft-ért.

2. A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Kft.-vel a megbízási szerződést írja alá.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Továbbra is maradva a pályázatoknál, az Egri Építész Iroda Kft. a főter megtervezésére tett ajánlatot. Az ajánlat 1,8 millió forintról szól.

Kértek mástól is ajánlatot, Usák Tibor 5 millió Ft + ÁFA összegért vállalta volna ugyan ezt.

### **Varró Magdolna képviselő**

Ez elszámolható költség?

### **Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Sajnos nem.

Az 50 millió Ft-ot nyerték meg a többbit az önkormányzatnak kell állnia.

### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért az Egri Építész Iroda ajánlatainak elfogadásával az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

### **Pétervására Város Önkormányzatának 121/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete úgy dönt, hogy összesen 1.840.000,-Ft+Áfa, összesen bruttó 2.336.800,-Ft összértékben megrendeli az Egri Építész Iroda Kft.-től

a Pétervásárai park északi rész megvalósításához szükséges tervek elkészítését. A szükséges összeget a képviselőtestület a felhalmozási kerete terhére biztosítja.

2. A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a szükséges szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

BM. rendelet van az erdőgazdálkodási pályázatra. Indulnának a Mogyoróskai erdővel.

#### **Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Ebben a pályázatba tanösvény, kilátó, erdei ösvények kialakítása. Illetve két kirándulóhely létrehozása pihenőhelyekkel, padokkal, sétányok kialakításával.

Kb. 34 millió Ft-ra pályázhatnának.

#### **Varró Magdolna képviselő**

Mibe kerül most ez?

#### **Tóthné Németh Barbara építésügyi oszt. vez.**

Ez most 533.000 Ft előzetes költség, ami az előkészítés takarja.

#### **Varró Magdolna képviselő**

Elmondja, hogy 5 évig fenn kell tartani. A karbantartás, pótlás az önkormányzatra fog hárulni.

#### **Tóth János képviselő**

Meggondolandó a telepíthető kamerák kihelyezése, a már létrehozott építmények megóvására.

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Véleménye szerint ez a pályázat ránk van kiírva, később tovább lehetne fejleszteni, gondol itt pl. kalandparkra.

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy 533.000.- Ft előzetes költség mellett induljanak a pályázaton az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

### **Pétervására Város Önkormányzatának 122/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) úgy dönt, hogy pályázni kíván az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból az erdei közjóléti létesítmények megvalósításához nyújtandó támogatások részletes feltételeiről szóló 66/2013. (VII. 29.) VM rendeletben az erdei közjóléti létesítmények megvalósítására kiírt pályázatra.

2. A Képviselőtestület a pályázat előkészítéséhez szükséges önerőt, - a közjóléti létesítmény létesítési engedélyezési és építési engedélyezési terveinek, illetve a szükséges hatósági eljárások díjának költségeit, összesen bruttó 533.000 Ft-ot - a költségvetésében a felhalmozási kerete terhére biztosítja.

3. A Képviselőtestület, mint a pályázattal érintett ingatlan tulajdonosa, hozzájárul ahhoz, hogy a pétervásárai 442/4, és 443. hrsz-ú területeken közjóléti létesítmény létesülhessen, és az ehhez kapcsolódó erdészeti hatóságnál az igénybevételi eljárás elkezdődjön.

4. A Képviselőtestület felhatalmazza Eged István polgármestert a pályázat benyújtására, a szükséges engedélyek, szerződések aláírására, és eljárások megindítására.

Határidő: azonnal  
Felelős polgármester

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Boros Tamás elkészítené az Egészségügyi Központ közbeszerzési ajánlatát, melyet 635.000.- Ft-ért vállalna el.

Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy Boros Tamás 635.000.- Ft ellenébe elkészítse az Egészségügyi Központ közbeszerzési ajánlatát, az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

#### **Pétervására Város Önkormányzatának 123/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) az Új Széchenyi Terv keretében meghirdetett „ÉMOP-4.1.1/A-12-2013-0019 Egészségügyi Központ korszerűsítése és akadálymentesítése ” című pályázathoz szükséges engedélyes és kiviteli tervek elkészítésével összefüggő közbeszerzési eljárások lefolytatásával megbízza Boros Tamás egyéni vállalkozót bruttó 635.000 Ft-ért.

2. A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a vállalkozóval a megbízási szerződést írja alá.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

#### **Tóth János képviselő**

Az Egészségügyi Központ átalakításával kapcsolatban elmondja, hogy véleménye szerint a vérvételre szolgáló helység ajtaját máshová kellene áthelyezni, mivel nagyon keskeny ott a folyosó.

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Elmondja, hogy a terveken már nem igen lehet változtatni, hiszen kész tervekkel nyerték el a pályázatot.

#### **Dr. Varga Attila jegyző**

Tájékoztatás képen elmondja, hogy sikerült egy másik fogorvost találni, aki november 5-től már rendelni is fog. Addig míg nincs betöltve a másik fogorvosi körzet nem tudják aláírni a támogatói szerződést. Dr. Kerekes Szilárd fogorvos kölcsön adja addig az eszközeit, míg nem sikerül újakat beszerezni. Ma be lett adva a működési engedély módosítási kérelem is.

#### **Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Felhatalmazást kér a képviselőtestülettől arra, hogy tárgyalásokat folytasson fejlesztési hitel témájában. Sok pályázat lesz folyamatban, aminek előkészítése, a szükséges tervek elkészítése, egyéb előkészítési munkák miatt kb. még 40-50 millió forint plusz kiadást jelenthet az önkormányzat számára. Ezeket az összegeket előre meg kell hiteleznie az

önkormányzatnak, és csak a nyertes pályázat esetén térülne vissza. Ezért kérné a Kormány megbízott úr segítségét, hogy az önkormányzat felhalmozási hitelt tudjon felvenni. Ezt 10 év alatt szeretnék törleszteni. Erről szeretné megkezdni a tárgyalásokat pénzügyekkel.

**Dr. Varga Attila jegyző**

Tájékoztatja még a jelenlévőket, hogy a gyermekétkeztetéssel kapcsolatban a Kormányhivatal pert indított az önkormányzat ellen.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Az Időskorúak Otthonának vezetője szeretne jutalmat osztani a dolgozóinak. Ez kb. fejenként 50.000.- Ft lenne.

**Tóth János képviselő**

Ez az összeg maradna a dolgozónál?

**Braun József pénzügyi oszt. vez.**

Nem egészen. Ez az előző évi bértömeg 2 %, amit csak jutalomként lehet kiadni, vagy vissza kell fizetni.

**Barta Gábor képviselő**

Inkább osszuk ki, mint vissza kelljen fizetni. A dolgozók úgy is megérdemlik.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Deák Bernadett tájékoztatás ad a város rehabilitációs pályázat SOFT részéről és a Művelődési Házzal kapcsolatban.

**Deák Bernadett**

Mint azt látni is lehet a Művelődés Házánál elkezdődött a feújítás. Teljesen sikerült időben kiköltözni az épületből a volt Munkaügyi Hivatal épületében, a volt Berva-telepre, illetve a könyvtárba.

SOFT programról annyit tud mondani, hogy a programokat meg kell pályáztatni, most ezen dolgoznak.

**Tóth János képviselő**

A Kábel- Tv-vel voltak gondok, nem fizettek. Kaptak ígéretet, hogy fizetni fognak?

Sok kritika éri a közmunkásokat is.

Tapasztalta, hogy a temető rendbetételére több ember lett kirendelve. Köszöni.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Tényleg több ember lett kiküldve a temető rendbe tételére, hiszen itt van a halottak napja.

A Kábel- Tv-vel kapcsolatban annyit tud elmondani, hogy ígéretet kaptak arra, hogy év végéig rendezni fogják a tartozásukat. Ha nem így lesz másik szolgáltató után kell nézni.

**Szántó Árpád képviselő**

Szó volt róla, hogy új telefonközpont lesz kiépítve a hivatalban, mikor esedékes ez?

**Dr. Varga Attila jegyző**

Ha jól tudja, jövő héten, csütörtökön fognak érkezni a szerelők és egy nap alatt végeznek.

**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

A PETIFE önrészre kér az önkormányzattól 100.000.- Ft-ot. Javasolja, hogy kapják meg.  
Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy a PETIFE megkapja a 100.000.- Ft.-ot az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület **egyhangú szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Pétervására Város Önkormányzatának 124/2013. (X.31.) határozata**

1. Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) úgy dönt, hogy támogatja a Pétervásárai Ifjúsági Egyesületet a Norvég Civil Alap által kiírt támogatásra pályázat benyújtásában.
2. A Képviselőtestület –a felhalmozási kerete terhére - a benyújtott pályázat önrészét (10 %-ot) összesen 100.000 Ft-ot biztosítja az Egyesület részére.

Határidő: azonnal  
Felelős polgármester


**Eged István FIDESZ-KDNP polgármester**

Kérdezi, hogy van-e kérdés, hozzászólás? Amennyiben nincs megköszöni a jelenlévők munkáját és az ülést bezárja.

**K.m.f.**

  
**Eged István**  
polgármester



  
**Dr. Varga Attila**  
jegyző

# Pétervásárai Közös Önkormányzati Hivatal

Száma: J 124 /2013.

Napirend száma: 1.

## ELŐTERJESZTÉS

Címzett: Pétervására Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Ülés időpontja: 2013. október 31. (csütörtök) 15<sup>00</sup>

Napirend tárgya: **Döntés az SZMSZ módosításáról**

Mellékletek: **írásos előterjesztés, rendelet (1+1 oldal)**

Előterjesztő: **Dr. Varga Attila jegyző**

Készítette: **Dr. Varga Attila jegyző**

Közreműködők: ---

Döntés típusa:  **rendelet**  határozat  tudomásul vétel

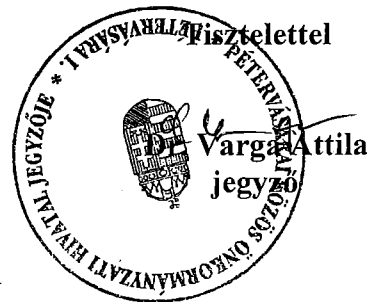
Döntés minősített többséget igényel:  **igen**  nem

Zárt ülésen tárgyalandó:  igen  **nem**

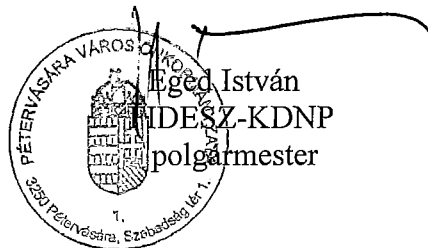
Sürgősség indítvány:  igen  **nem**

Kötelezően véleményeznie kell: ---

Pétervására, 2013. október 21.



Egyeztetve: Pétervására, 2013. október 21.



**Tisztelt Képviselő-testület!**

Tájékoztatom a T. Képviselőtestületet, hogy a Heves Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívással élt a képviselőtestület felé. A felhívásban a Kormányhivatal a Möt. 134. § (1) bekezdése alapján kezdeményezte, hogy a képviselőtestület módosítsa a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2007. (III.30.) számú önkormányzati rendeletének 27. § (5) bekezdését. A hivatkozott jogszabályhely a képviselői érintettség be nem jelentése esetén történő jogkövetkezményekről rendelkezik. A jelenlegi rendeleti szabályozás sérti a jogszabályokat, illetve megismétli a jogszabály rendelkezéseit. A szükséges módosítást a most beterjesztett rendelet-tervezeten elvégeztem.

Kérem a T. Képviselőtestület, hogy a beterjesztett rendelet-tervezetet tárgyalja meg, és ha azzal egyetért fogadja el azt.

Pétervására, 2013. október 21.

Tisztelettel:

**Dr. Varga Attila**  
jegyző



**Pétervására Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2013. (XI. 1.) önkormányzati rendelete  
Pétervására Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló  
4/2007. (III. 30.) rendeletének – a továbbiakban: R – módosításáról**

Pétervására Város Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2007. (III. 30.) rendeletének – a továbbiakban: R. – a módosításáról a következőt rendeli el:

**1. §**

A R. 27. § (5) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„(5) Ha megállapítást nyer, hogy a képviselő a (3) bekezdésben meghatározott személyes érintettségére vonatkozó bejelentési kötelezettségét, egy adott napirendi pont tárgyalásánál elmulasztotta, akkor a polgármester a napirendi pont újbóli beterjesztéséről dönthet, és a felhívja a képviselő figyelmét arra, hogy a jövőben bejelentési kötelezettségének tegyen eleget. A képviselőtestület határozattal a kötelezettségét megszegő képviselő megállapított tiszteletdíját 1 hónap időtartamra 20 %-kal csökkentheti.”

**Záró rendelkezések**

**2. §**

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző – az SZMSZ-ben meghatározott módon – gondoskodik.

Pétervására, 2013. október 31.

Eged István  
FIDESZ-KDNP  
polgármester

Dr. Varga Attila  
jegyző

# Pétervásárai Közös Önkormányzati Hivatal

Száma: PM 134 /2013.

Napirend száma: 2.

## ELŐTERJESZTÉS

Címzett: Pétervására Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Ülés időpontja: 2013. október 31. (csütörtök) 15<sup>00</sup>

Napirend tárgya: Adózással kapcsolatos testületi határozatok visszavonása

Mellékletek: írásos előterjesztés, határozat (10+1 oldal)

Előterjesztő: Eged István polgármester

Készítette: Dr. Varga Attila jegyző

Közreműködők: ---

Döntés típusa:  rendelet  határozat  tudomásul vétel

Döntés minősített többséget igényel:  igen  nem

Zárt ülésen tárgyalandó:  igen  nem

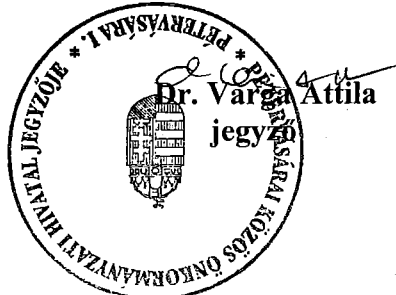
Sürgősség indítvány:  igen  nem

Kötelezően véleményeznie kell: ---

Pétervására, 2013. október 25.



Egyeztetve: Pétervására, 2013. október 25.



**Tisztelt Képviselő-testület!**

Tájékoztatom a T. Képviselőtestületet, hogy a Heves Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívással élt a képviselőtestület felé. A felhívásban a Kormányhivatal a Möt. 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján kezdeményezte, hogy a képviselőtestület vonja vissza a magánszemélyek kommunális adó alóli mentességekről szóló testületi határozatokat. A felhívásban a Kormányhivatal jelezte, hogy a képviselőtestület egyedi adóügyekben nem rendelkezik hatáskörrel, abban a jegyző jár el, és hoz döntést. Erre tekintettel a képviselőtestület hatáskör hiányában hozott határozatot, így azt vissza kell vonni.

Kérem a T. Képviselőtestület, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és ha azzal egyetért fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Pétervására, 2013. október 25.

Tisztelettel:

**Dr. Varga Attila**  
jegyző

**Határozati javaslat**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete egyetért a Heves Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívásával és úgy dönt, hogy visszavonja a 2013. február 13.-án megtartott testületi ülésén elfogadott 10/2013. (II.13.) számú, 11/2013. (II.13.) számú, 12/2013. (II.13.) számú, 13/2013. (II.13.) számú, 14/2013. (II.13.) számú, 15/2013. (II.13.) számú, 16/2013. (II.13.) számú, 17/2013. (II.13.) számú, 18/2013. (II.13.) számú határozatait.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## **KIVONAT**

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### **Pétervására Város Önkormányzatának 10/2013. (II. 13.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Simon Zsolt 3250 Pétervására, Kossuth út 86. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 80, és 81 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 80, 81, és 83 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## **INDOKOLÁS**

Simon Zsolt 2013. január 15.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelemben nyilatkozta, hogy a Pétervására 80, 81 és 85 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse a szóban forgó helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## KIVONAT

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### Pétervására Város Önkormányzatának 11/2013. (II. 13.) határozata

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Bocsi Barnabás 3250 Pétervására, Szabadság tér 15. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 128, 129 és 130 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól. A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 127, 128, 129 és 130 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## INDOKOLÁS

Bocsi Barnabás 2013. január 21.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 126/2, 127, 128, 129 és 130 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse a szóban forgó helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## **KIVONAT**

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### **Pétervására Város Önkormányzatának 12/2013. (II. 13.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Bocsi Barnabásné 3250 Pétervására, Szabadság tér 15. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 129 és 130 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 128, 129 és 130 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## **INDOKOLÁS**

Bocsi Barnabásné 2013. január 11.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 126/2, 128, 129 és 130 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse a szóban forgó helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## K I V O N A T

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### Pétervására Város Önkormányzatának 13/2013. (II. 13.) határozata

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Pócs Tamás 3250 Pétervására, Petőfi út 37. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 673 és 674 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 672/1, 673, 674 és 675, 676 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## I N D O K O L Á S

Pócs Tamás 2013. január 7.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 672/1, 673, 674 és 675 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse a szóban forgó helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## **KIVONAT**

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### **Pétervására Város Önkormányzatának 14/2013. (II. 13.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Czene József 3250 Pétervására, Kossuth út 18. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 597, 598 és 599 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 596, 597, 598 és 599 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## **INDOKOLÁS**

Czene József 2013. január 15.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 596, 597, 598 és 599 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse az 597, 598, 599 helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.



Pétervására Város Önkormányzat  
3250 Pétervására, Szabadság tér 1.  
Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035

## K I V O N A T

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből

### Pétervására Város Önkormányzatának 15/2013. (II. 13.) határozata

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Pohárdi László 3250 Pétervására, Dózsa út 32. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 167, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól. A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 167, 168, 169, 170 és 171 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## I N D O K O L Á S

2013. január 9.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 167, 168, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy csak egy helyrajzi számú ingatlan után fizethessen kommunális adót.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## K I V O N A T

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### Pétervására Város Önkormányzatának 16/2013. (II. 13.) határozata

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Pohárdi Lászlóné 3250 Pétervására, Dózsa út 32. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 167, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 167, 168, 169, 170 és 171 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## I N D O K O L Á S

2013. január 9.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 167, 168, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy csak egy helyrajzi számú ingatlan után fizethessen kommunális adót.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## **KIVONAT**

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### **Pétervására Város Önkormányzatának 17/2013. (II. 13.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Pásztor Lászlóné 3250 Pétervására, Dózsa út 32. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 167, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.  
A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 167, 168, 169, 170 és 171 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## **INDOKOLÁS**

2013. január 9.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 167, 168, 169, 170 és 171 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy csak egy helyrajzi számú ingatlan után fizethessen kommunális adót.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

**Pétervására Város Önkormányzat**  
**3250 Pétervására, Szabadság tér 1.**  
**Tel.: (06) 36/568-036 Fax: (06) 36/568-035**

## **KIVONAT**

**Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. február 13-án megtartott zárt testületi ülésének jegyzőkönyvéből**

### **Pétervására Város Önkormányzatának 18/2013. (II. 13.) határozata**

Pétervására Város Önkormányzat Képviselőtestülete Pócs Antalné 3250 Pétervására, Keglevich út 15. szám alatti lakos adóalany kérelme alapján, tárgyévre mentesíti a pétervásárai 673 és 674 hrsz-ú ingatlanok utáni kommunális adó megfizetése alól.

A Képviselőtestület az adó alanya részére a pétervásárai 672/1, 673, 674 és 675 hrszú ingatlanok összevonására 2013. december 31-ig haladékot biztosít.

E határozat ellen közigazgatási úton jogorvoslatnak helye nincs. A határozatot sérelmező fél a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozással kérheti a határozat bírósági felülvizsgálatát az Egri Törvényszéktől.

## **INDOKOLÁS**

Pócs Antalné 2013. január 7.-én kérelemmel fordult az önkormányzat felé. A kérelmében leírta, hogy a Pétervására 672/1, 673, 674 és 675 hrsz-ú ingatlanok egy közös udvaron vannak, és ezen ingatlanokat egy család használja. A kérelmező kérte a Képviselőtestületet, hogy mentesítse a szóban forgó helyrajzi számú ingatlanok után a kommunális adó megfizetése alól.

A kérelmet a Képviselő-testület megvizsgálta, és annak helyt adva a rendelkező részben foglaltakat hozta. A képviselőtestület azzal indokolta a mentesség megadását, hogy a közös udvaron lévő egy tulajdonban álló ingatlanok után a kommunális adó megfizetése olyan nagy terhet ró az adóalany részére, ami nem várható el tőle, így a fenti hrsz-ú ingatlanok adómentessége méltányolható. A Képviselőtestület ezzel egyidejűleg az adó alanya részére a tulajdoni viszonyok rendezésére (ingatlanok összevonására egy hrsz. szám alá) egy év haladékot biztosított.

A fellebbezési jogot a Ket. 109 § -a biztosítja.

Pétervására, 2013. február 13.

Eged István sk.  
polgármester

A kivonat hitelül:  
Pétervására, 2013. február 19.

Kovácsné Égető Edit  
jkv.

# Pétervásárai Közös Önkormányzati Hivatal

Száma: PM 134-L/2013.

Napirend száma: 3.

## ELŐTERJESZTÉS

Címzett: **Pétervására Város Önkormányzatának Képviselő-testülete**

Ülés időpontja: **2013. október 31. (csütörtök) 15<sup>00</sup>**

Napirend tárgya: **Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása**

Melléletek: **írásos előterjesztés, határozat (25+1 oldal)**

Előterjesztő: **Eged István polgármester**

Készítette: **Dr. Varga Attila jegyző**

Közreműködők: ---

Döntés típusa:  rendelet  **határozat**  tudomásul vétel

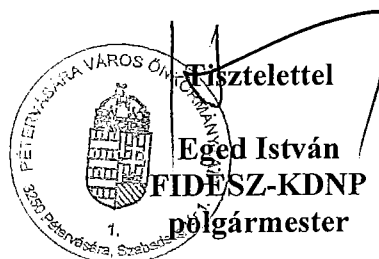
Döntés minősített többséget igényel:  **igen**  nem

Zárt ülésen tárgyalandó:  igen  **nem**

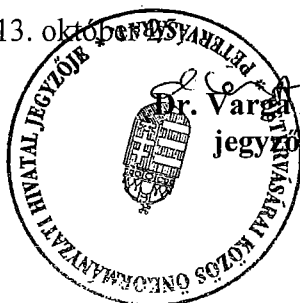
Sürgősség indítvány:  igen  **nem**

Kötelezően véleményeznie kell: ---

Pétervására, 2013. október 25.



Egyeztetve: Pétervására, 2013. október 25.




# Pétervásárai Közös Önkormányzati Hivatal

Tisztelt Képviselőtestület!

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulás belső ellenőre benyújtotta az önkormányzat 2014. évi belső ellenőrzési terveit. A terv tartalmazza az önkormányzatnál 2014. évben tervezet belső ellenőrzéseket. Kérem a T. Képviselőtestületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, fogadja el azt.

Pétervására, 2013. október 25.

Tisztelettel:

  
**Dr. Varga Attila**  
jegyző

## Határozati javaslat

Pétervására Város Önkormányzatának Képviselőtestülete megtárgyalta Pétervására város 2014. évi belső ellenőrzési tervét, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző, polgármester

2013. OKT. 21

**Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső Ellenőrzés**  
3250 Pétervására, Kossuth út 1.  
E-mail: belsoellenorzes.pv@gmail.com

Ikt sz.: 23-3/2013

Dr. Varga Attila jegyző  
Eged István polgármester  
Pál István László polgármester  
Menyhárt Imre polgármester

<b>PÉTERVÁSÁRAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</b>		
Érkezett: 2013. 10. 21.		
Iktatószám: f. 33-8 / 2013.		
Melléklet:	Határidő:	Ügyintéző: Dr. VA.


Tárgy: Éves ellenőrzési terv küldése

**Tisztelt Jegyző Úr! Tisztelt Polgármester Úr!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (Mötv.) 119.§ (5) bekezdése és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Bkr.) 32.§ (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

Mellékelten küldöm a Bkr. 31.§-ban előírtaknak megfelelően elkészült 2014. évi Éves ellenőrzési tervet, további szíves felhasználásra.

Pétervására, 2013. október 17.

  
**Inczédy-Kovács Krisztina**  
Belső ellenőrzési vezető

v A<sup>4</sup> VALTOZAT

## 2014. ÉVI ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) alapján

„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 Bkr. 22.§ (1) bekezdésben, a Bkr. 29-31. §-ban előírtaknak, illetve a rendelkezésre álló humánerőforrás kapacitás figyelembe vételével megfelelően elkészült a – 2012-2015. évekre szóló elfogadott stratégiai terven és kockázatelemzésen alapuló – 2014. évi éves ellenőrzési terv, a Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulásához tartozó 19 önkormányzatra és intézményeikre vonatkozóan.

A munkaterv összeállítása során hangsúlyos szerepet kaptak az érintett önkormányzatok jegyzőinek írásos véleményei, amelyeket a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 56. § (2) bekezdés alapján kért.

A 2014. évi éves ellenőrzési terv a Bkr. 31.§ (4) bekezdésének megfelelően tartalmazza:

- „a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
- k) a képzésekre tervezett kapacitást;
- l) az egyéb tevékenységeket.”

A hatályos Stratégiai belső ellenőrzési tervben meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelentenek a Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulásának, illetve a Társulás tagönkormányzatainak működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők:

- „Kockázati tényező a jogszabályok gyakori változása, a változások lekövetésének nehézsége. A belső szabályzatokat rendszeresen felül kell vizsgálni.
- Kockázatos területnek minősülnek a beruházások, az uniós és hazai pályázatok, közbeszerzések. Elindításuk előtt kiemelten vizsgálandó kockázati tényező, hogy megvalósítása mennyiben szolgálja az önkormányzatok kötelező vagy önként vállalt



*Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása*  
*Belső ellenőrzés*  
*3250 Pétervására, Kossuth u. 1.*  
*belsoellenorzes.pv@gmail.com*

---

- feladatait, felméréndők az önkormányzatok felhalmozási lehetőségei, vizsgálendő, hogy a közbeszerzési törvény szerint jártak-e el.*
- *A kistérségben több település esetében felmerül az intézményátstrukturálásban rejlő kockázat.*
  - *A bevételek megalapozottsága érdekében nagy hangsúlyt kell fektetni a normatív állami támogatások igénylésére. A támogatások alapját képező mutatószámok helyes megállapítása az alapja a támogatás lehívásának.*
  - *A Társulás esetében a normatív támogatások lehívásának feltétele az önkormányzatok adatszolgáltatása. Kockázatot jelent az önkormányzatok által szolgáltatott adatok valódisága és teljes körűsége, ennek érdekében fejleszteni szükséges a kistérségi feladat-ellátás információs rendszerét.”*

A Stratégia belső ellenőrzési tervben továbbá rögzítésre kerültek a stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, amelyek a következők:

- *„Közbeszerzési eljárások, közbeszerzések;*
- *Európai Unió forrásból megvalósított projektek;*
- *Belső kontrollrendszer kialakítása, működtetésének megvalósulása;*
- *Szabályszerű és szabályozott gazdálkodás érvényesülése;*
- *Önkormányzatok által céljelleggel nyújtott támogatások felhasználása, elszámolása;*
- *Számviteli előírások érvényesülése, bizonylati rend és okmányfegyelem helyzete;*
- *Normatív támogatások igénylése és elszámolása;*
- *Erőforrásokkal való gazdálkodás hatékonysága, gazdaságossága, eredményessége;*
- *Előirányzatokkal való gazdálkodás hatékonysága, gazdaságossága, eredményessége;*
- *Költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolók;*
- *Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok.”*

**Belső ellenőrzés munkaidő mérlege**

**Inczédy-Kovács Krisztina**

Naptári napok száma:	365 nap
<u>Kieső napok száma (hétvégék, ünnepnapok):</u>	<u>112 nap</u>
Munkanapok száma:	253 nap
Fizetett szabadság:	34 nap
Továbbképzés, tanácsadó tevékenység, egyéb:	10 nap
<u>Belső ellenőrzési vezetői feladatokra</u>	<u>10 nap</u>
Belső ellenőrzésre fordítható napok:	199 nap
<u>Tartalékidő soron kívüli ellenőrzésre (5 %):</u>	<u>10 nap</u>
<b>Éves ellenőrzési terv végrehajtásához rendelkezésre áll:</b>	<b>189 nap</b>

**Az ellenőrzési terv végrehajtására összesen 189 nap áll rendelkezésre.**

*Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása*  
*Belső ellenőrzés*  
 3250 Pétervására, Kossuth u. 1.  
*belsoellenorzes.pv@gmail.com*

**A belső ellenőrzési vezető jogszabályban előírt főbb feladatainak időszükséglete:**

Ssz.	A belső ellenőrzési vezető főbb feladatai	Időszükséglet (nap)
1.	Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata, aktualizálása	1
2.	Kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési terv összeállítása	2
	Nyilvántartások vezetése az ellenőrzésekről: - Nyilvántartást vezet a végrehajtott ellenőrzésekről - Nyilvántartást vezet a belső ellenőrzési jelentésben tett megállapítások és javaslatok alapján készült intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról	1
5.	Éves ellenőrzési terv megvalósításáról szóló tájékoztató elkészítése (féléves beszámoló)	2
6.	Éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása	3
7.	A Társulás és tagönkormányzatai belső ellenőrzésével kapcsolatos információk bekérése, összefoglalása	1
8.	<b>Összesen:</b>	<b>10</b>

**Ellenőrzések megoszlása a tervezett ellenőrzések típusa szerint**

Tervezett ellenőrzések		
Ellenőrzési típusok	darabszám	ellenőri nap
Szabályszerűségi ellenőrzés	3,5	58
Pénzügyi ellenőrzés	3,5	55
Rendszerellenőrzés	4	76
Teljesítményellenőrzés	0	0
Informatikai ellenőrzés	0	0
<b>Összesen</b>	<b>11</b>	<b>189</b>

**Pétevrásárai Kistérség Többcéltű Társulása**  
**Belső ellenőrzés**  
**3250 Pétevrására, Kossuth u. 1.**  
**[belsoellenorzes.py@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.py@gmail.com)**

**Éves ellenőrzési terv 2014. évre**  
**(időrendben)**

Ellenőrzött szerv, Szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya, célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Időigény (ellenőrzési nap)	Ellenőrzés tervezett időmezése	Jelentés leadás határideje
Tarnalelesz Község Önkormányzata	<p>Tárgy: Európai Unió támogatással megvalósult projektek és kapcsolódó közbeszerzési eljárások</p> <p>Cél: Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p>Módszer: Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	159	szabályszerűségi, pénzügyi	20	2014. január-február	2014. február 3.
Váraszó Község Önkormányzata	<p>Tárgy: Váraszó község rehabilitációjához kapcsolódó beruházás szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése</p> <p>Cél: Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p>Módszer: Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	151	szabályszerűségi, pénzügyi	18	2014. február-március	2014. március 4.

**Pétevárárai Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**

3250 Pétevárára, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.pv@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.pv@gmail.com)

Pétevárára Város Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> PEVIK KFT működésének és gazdálkodásának ellenőrzése  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a Kft szabályozottsága megfelelően biztosított-e, illetve a működése során szem előtt tartották-e a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet  <b>Módszer:</b> Dokumentumok tétéles, illetve szűrőpróbaszerű vizsgálata  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	177	rendszer	30	2014. március- április	2014. április 25.
Parád Nagyközség Önkormányzata Bodony Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Gépjármű üzemeltetés és elszámolás rendje  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az Önkormányzatok által használt gépjárművek üzemeltetési költségeinek elszámolása megfelelő-e a vonatkozó előírásoknak  <b>Módszer:</b> Dokumentumok tétéles, illetve szűrőpróbaszerű vizsgálata  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	136	pénzügyi	12	2014. április- május	2014. május 21.
Szajla Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Közmunkaprogram keretében megtermelt nyersanyagok elszámolásának szabályszerűsége  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e, illetve az elszámolás területén megfelelően érvényesülnek-e a szabályszerűségi követelmények  <b>Módszer:</b> Dokumentumok tétéles, illetve szűrőpróbaszerű vizsgálata  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	134	szabályszerűségi	12	2014. május- június	2014. június 18.

**Pétevárárai Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**  
**3250 Pétevárára, Kossuth u. 1.**  
**[belsoellenorzes.px@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.px@gmail.com)**

Istenmezeje Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzati vagyongazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az önkormányzati vagyongazdálkodási tevékenység megfelelően szabályozott-e, a szabályszerűség biztosított-e az előkészítés és végrehajtás során</p> <p><b>Módszer:</b> Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	132	szabályszerűségi	18	2014. június- július	2014. július 25.
Recsk Nagyközség Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Saját bevételek alakulása 2013. évben</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a bevételek megállapítása szabályosan történik-e, illetve azok számítása megfelel-e a törvényi és belső előírásoknak</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	125	pénzügyi	15	2014. július- augusztus	2014. augusztus 28.
Mátraderecske Község Önkormányzata Mátraballa Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Központi könyha működése és gazdálkodása</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az élelmezési tevékenységének szervezése, lebonyolítása megfelelő-e az előírt követelményeknek, illetve az élelmezési anyagok beszerzése, tárolása, elszámolása az előírásoknak megfelelően történik-e.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	123	rendszer	18	2014. augusztus- szeptember	2014. szeptember 29.

**Pétevárárai Kistérség Töbécélú Társulása**

**Belső ellenőrzés**

**3250 Pétevárára, Kossuth u. 1.**

**belsoellenorzes.py@gmail.com**

Ivád Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> 2013. évi közbeszerzések szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p><b>Módszer:</b> Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	125	szabályszerűségi, pénzügyi	18	2014. Szeptember- október	2014. október 28.	
Szentdomonkos Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e, valamint a vonatkozó szabályoknak megfelelően valósult-e meg a pénzkezelés, pénzgazdálkodás, illetve érvényesült-e a bizonylati elv, fegyelem.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	124	rendszer	14	2014. október- november	2014. november 20.	
Fedémes Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e, valamint a vonatkozó szabályoknak megfelelően valósult-e meg a pénzkezelés, pénzgazdálkodás, illetve érvényesült-e a bizonylati elv, fegyelem.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	124	rendszer	14	2014. november- december	2014. december 13.	
<b>Revizori napok</b>							<b>189 ellenőri nap</b>

### Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés bemutatása

A 2014. évi belső ellenőrzési munkatervhez végzett kockázatértékelés (1. számú melléklet) a következő módszerrel készült:

**Kontroll környezet** - Súlyozási érték: 8

5 pont: A vizsgálati tapasztalatok alapján az adott területen komoly kontroll problémák vannak.

4 pont: Az adott területen kontroll problémák vannak.

3 pont: Az adott területen a kontroll környezet fejlesztésre szorul.

2 pont: Az adott területen a kontrollok tekintetében probléma adódhat.

1 pont: Az adott területen nem várható semmilyen probléma a kontrollok tekintetében.

**Pénzügyi hatás** - Súlyozási érték: 10

5 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetlen hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

4 pont: A vizsgálandó területnek *közvetlen hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

3 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetett hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

2 pont: A vizsgálandó területnek *közvetett hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

1 pont: A vizsgálandó területnek *nincs hatása* a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

**Stratégiai hatás** - Súlyozási érték: 6

5 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetlen hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

4 pont: A vizsgálandó területnek *közvetlen hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

3 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetett hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

2 pont: A vizsgálandó területnek *közvetett hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

1 pont: A vizsgálandó területnek *nincs hatása* a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

**Funkcionális stabilitás** - Súlyozási érték: 6

5 pont: A folyamat az előző ellenőrzés óta *komoly változáson ment át*, új rendszereket vezettek be, új szervezeti struktúra van.

4 pont: A folyamat az előző ellenőrzés óta *komoly változáson megy át*, az új rendszerek bevezetése *folyamatban* van.



*Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása*  
*Belső ellenőrzés*  
*3250 Pétervására, Kossuth u. 1.*  
*belsoellenorzes.pv@gmail.com*

---

3 pont: Változás ment végbe a folyamatban, de az *nem jelentős*.

2 pont: A folyamat tekintetében semmiféle változás nem történt, de *várhatóan fog*.

1 pont: A folyamat tekintetében semmiféle *változás nem történt*, és *várhatóan nem is fog*.

***Ellenőrzés gyakorisága***

Súlyozási érték: 8

5 pont: 2007-ben vagy annál régebben ellenőrzött terület.

4 pont: 2008-ban ellenőrzött terület.

3 pont: 2009-ben ellenőrzött terület.

2 pont: 2010-ben ellenőrzött terület.

1 pont: 2011-ben ellenőrzött terület.

0 pont: 2012-ben ellenőrzött terület.

***Összetettség***

Súlyozási érték: 3

5 pont: Kiemelten összetett folyamatok, amelyeknek sok a határfelülete egyéb folyamatokkal és sok részfolyamattal, többféle szervezetet ölel fel, többféle rendszert alkalmaz. Pl.: belső kontrollrendszer, több éves elmaradás nagyobb önkormányzatoknál és körjegyzőségnél, többcélú intézmények.

4 pont: Összetett folyamatok, pl. nagyobb önkormányzatok, körjegyzőségek, többcélú intézmények.

3 pont: Átlagosan összetett folyamatok, pl. 3 éven belül vizsgált nagyobb intézmények, önkormányzatok, kisebb intézmények.

2 pont: Kevésbé összetett folyamatok, pl. kisebb, intézmény nélküli önkormányzatok, egycsoportos óvoda.

1 pont: Egyszerű folyamatok, pl. körjegyzőséghez tartozó, intézmény nélküli önkormányzatok.

***Kötelező ellenőrzések***

Súlyozási érték: 500

1 pont: Jogszabály által előírt ellenőrzés, vagy időszerű felügyeleti jellegű ellenőrzés, ami az előző munkatervből kimaradt, ellenőrzött szerv vezetője által kért, vagy korábban még nem ellenőrzött terület.

0,5 pont: Jogszabály által előírt ellenőrzés, vagy időszerű felügyeleti jellegű ellenőrzés.

0 pont: 3 éven belül vizsgált terület/ nem kötelező.

Pétervására, 2013. október 17.

Készítette:

  
**Inczedy-Kovács Krisztina**  
Belső ellenőrzési vezető

Pétervárárai Kistérség Többcélú Társulása  
 Belső ellenőrzés  
 3250 Pétervárára, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.pv@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.pv@gmail.com)

1. sz. melléklet

Kockázateértékelés

Ssz.	Vizsgálati tárgy	Értékelési szempontok és súlyszámok						Kockázati érték	Ellenőrzési napok száma		
		Kontrollkörnyezet	Pénzügyi hatás	Stratégiai hatás	Funkcionális stabilitás	Ellenőrzés gyakorisága	Összetétel			Kötelező ellenőrzés	Egyéb figyelembe veendő szempont
		8	10	6	6	8	3	500			
1.	Európai Unió támogatással megvalósult projektek és kapcsolódó közbeszerzési eljárások (Tarnalelesz)	3	5	5	5	2	3	0	Több közbeszerzés egyidejű lebonyolítása	159	20
2.	Városi köztség rehabilitációjához kapcsolódó beruházás szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése	3	5	5	5	1	3	0	Korábbi időszakban megvalósult	151	18
3.	PEVIK KFT működésének és gazdálkodásának ellenőrzése	3	5	5	5	5	1	0		177	30
4.	Gépjármű üzemeltetés és elszámolás rendje	2	4	3	4	4	2	0		136	12
5.	Közmunkaprogram keretében megtermelt nyersanyagok elszámolásának szabályszerűsége	2	3	2	5	5	2	0		134	12

**Pétevvásárai Kistérség Többcélú Társulása**

**Belső ellenőrzés**

**3250 Pétevvására, Kossuth u. 1.**

**[belsoellenorzes.py@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.py@gmail.com)**

Ssz.	Vizgálat tárgya	Értékelési szempontok és súlyszámok							Kockázati érték	Ellenőrzési napok száma
		Kontrollkörnyezet	Pénzügyi hatás	Stratégiai hatás	Funkcionális stabilitás	Ellenőrzés gyakorisága	Összetettség	Kötelező ellenőrzés		
		8	10	6	6	8	3	500		
6.	Önkormányzati vagyongazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése	2	3	4	4	4	2	0	132	18
7.	Saját bevételek alakulása 2013. évben	3	5	5	2	0	3	0	125	15
8.	Központi konyha működése és gazdálkodása	2	4	5	2	2	3	0	Helyhatósági választások miatt előre hozva	18
9.	2013. évi közbeszerzések szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése (Ivád)	2	5	5	2	1	3	0	125	18
10.	Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere (Szentdomonkos)	2	5	3	3	2	2	0	124	14
11.	Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere (Fedémes)	2	5	3	3	2	2	0	124	14
<b>Ellenőrzési kapacitás</b>									<b>189 nap</b>	

3<sup>a</sup> VÁLTOZAT

## 2014. ÉVI ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) alapján

„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 Bkr. 22.§ (1) bekezdésben, a Bkr. 29-31. §-ban előírtaknak, illetve a rendelkezésre álló humán erőforrás kapacitás figyelembe vételével megfelelően elkészült a – 2012-2015. évekre szóló elfogadott stratégiai terven és kockázatelemzésen alapuló – 2014. évi éves ellenőrzési terv, a Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulásához tartozó 20 önkormányzatra és intézményeikre vonatkozóan.

A munkaterv összeállítása során hangsúlyos szerepet kaptak az érintett önkormányzatok jegyzőinek írásos véleményei, amelyeket a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 56. § (2) bekezdés alapján kért.

A 2014. évi éves ellenőrzési terv a Bkr. 31.§ (4) bekezdésének megfelelően tartalmazza:

- „a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzések típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
- k) a képzésekre tervezett kapacitást;
- l) az egyéb tevékenységeket.”

A hatályos Stratégiai belső ellenőrzési tervben meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelentenek a Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulásának, illetve a Társulás tagönkormányzatainak működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők:

- „Kockázati tényező a jogszabályok gyakori változása, a változások lekövetésének nehézsége. A belső szabályzatokat rendszeresen felül kell vizsgálni.
- Kockázatos területnek minősülnek a beruházások, az uniós és hazai pályázatok, közbeszerzések. Elindításuk előtt kiemelten vizsgálandó kockázati tényező, hogy megvalósítása mennyiben szolgálja az önkormányzatok kötelező vagy önként vállalt

**Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**  
**3250 Pétervására, Kossuth u. 1.**  
**belsoellenorzes.py@gmail.com**

---

*feladatait, felmérendők az önkormányzatok felhalmozási lehetőségei, vizsgálendő, hogy a közbeszerzési törvény szerint jártak-e el.*

- *A kistérségben több település esetében felmerül az intézményát szervezésben rejlő kockázat.*
- *A bevételek megalapozottsága érdekében nagy hangsúlyt kell fektetni a normatív állami támogatások igénylésére. A támogatások alapját képező mutatószámok helyes megállapítása az alapja a támogatás lehívásának.*
- *A Társulás esetében a normatív támogatások lehívásának feltétele az önkormányzatok adatszolgáltatása. Kockázatot jelent az önkormányzatok által szolgáltatott adatok valódisága és teljes körűsége, ennek érdekében fejleszteni szükséges a kistérségi feladat-ellátás információs rendszerét.”*

A Stratégia belső ellenőrzési tervben továbbá rögzítésre kerültek a stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, amelyek a következők:

- *„Közbeszerzési eljárások, közbeszerzések;*
- *Európai Unió forrásból megvalósított projektek;*
- *Belső kontrollrendszer kialakítása, működtetésének megvalósulása;*
- *Szabályszerű és szabályozott gazdálkodás érvényesülése;*
- *Önkormányzatok által céljellellyel nyújtott támogatások felhasználása, elszámolása;*
- *Számvetési előírások érvényesülése, bizonylati rend és okmányfegyelem helyzete;*
- *Normatív támogatások igénylése és elszámolása;*
- *Erőforrásokkal való gazdálkodás hatékonysága, gazdaságossága, eredményessége;*
- *Előirányzatokkal való gazdálkodás hatékonysága, gazdaságossága, eredményessége;*
- *Költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló;*
- *Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok.”*

**Belső ellenőrzés munkaidő mérlege**

**Inczédy-Kovács Krisztina**

Naptári napok száma:	365 nap
<u>Kieső napok száma (hétvégék, ünnepnapok):</u>	<u>112 nap</u>
Munkanapok száma:	253 nap
Fizetett szabadság:	34 nap
Továbbképzés, tanácsadó tevékenység, egyéb:	10 nap
<u>Belső ellenőrzési vezetői feladatokra</u>	<u>10 nap</u>
Belső ellenőrzésre fordítható napok:	199 nap
<u>Tartalékidő soron kívüli ellenőrzésre (5 %):</u>	<u>10 nap</u>
<b>Éves ellenőrzési terv végrehajtásához rendelkezésre áll:</b>	<b>189 nap</b>

**Az ellenőrzési terv végrehajtására összesen 189 nap áll rendelkezésre.**

*Pétervásárai Kistérség Többcélú Társulása*  
*Belső ellenőrzés*  
 3250 Pétervására, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.pv@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.pv@gmail.com)

**A belső ellenőrzési vezető jogszabályban előírt főbb feladatainak időszükséglete:**

Sz.	A belső ellenőrzési vezető főbb feladatai	Időszükséglet (nap)
1.	Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata, aktualizálása	1
2.	Kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési terv összeállítása	2
	Nyilvántartások vezetése az ellenőrzésekről: - Nyilvántartást vezet a végrehajtott ellenőrzésekről - Nyilvántartást vezet a belső ellenőrzési jelentésben tett megállapítások és javaslatok alapján készült intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról	1
5.	Éves ellenőrzési terv megvalósításáról szóló tájékoztató elkészítése (féléves beszámoló)	2
6.	Éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása	3
7.	A Társulás és tagönkormányzatai belső ellenőrzésével kapcsolatos információk bekérése, összefoglalása	1
8.	<b>Összesen</b>	<b>10</b>

**Ellenőrzések megoszlása a tervezett ellenőrzések típusa szerint**

Tervezett ellenőrzések		
Ellenőrzési típusok	darabszám	ellenőrzőnap
Szabályszerűségi ellenőrzés	3,5	58
Pénzügyi ellenőrzés	3,5	55
Rendszerellenőrzés	4	76
Teljesítményellenőrzés	0	0
Informatikai ellenőrzés	0	0
<b>Összesen</b>	<b>11</b>	<b>189</b>

**Pétevárástíai Kistérség Többcéllú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**  
**3250 Pétevárástíra, Kossuth u. 1.**  
**[belsoellenorzes.py@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.py@gmail.com)**

**Éves ellenőrzési terv 2014. évre**  
**(időrendben)**

Ellenőrzőti szerv, Szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya, célja, módszere, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Időigény (ellenőrzőnap)	Ellenőrzés tervezett ütemezése	Jelentés leadás határideje
Tarnalest Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Európai Unió támogatással megvalósult projektek és kapcsolódó közbeszerzési eljárások</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p><b>Módszer:</b> Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	159	szabályszerűségi, pénzügyi	20	2014. január-február	2014. február 3.
Váraszó Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Váraszó község rehabilitációjához kapcsolódó beruházás szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p><b>Módszer:</b> Tétéles, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	151	szabályszerűségi, pénzügyi	18	2014. február-március	2014. március 4.



**Pétervárái Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**

3250 Pétervárára, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.py@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.py@gmail.com)

Pétervárára Város Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> PEVIK KFT működésének és gazdálkodásának ellenőrzése  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a Kft szabályozottsága megfelelően biztosított-e, illetve a működése során szem előtt tartották-e a gazdaságosságát, hatékonyságot és eredményességet  <b>Módszer:</b> Dokumentumok tételes, illetve szűrőpróbaszerű vizsgálata  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	177	rendszer	30	2014. március- április	2014. április 25.
Parád Nagyközség Önkormányzata Bodony Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Gépjármű üzemeltetés és elszámolás rendje  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az Önkormányzatok által használt gépjárművek üzemeltetési költségeinek elszámolása megfelel-e a vonatkozó előírásoknak  <b>Módszer:</b> Dokumentumok tételes, illetve szűrőpróbaszerű vizsgálata  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	136	pénzügyi	12	2014. április- május	2014. május 21.
Sírok Község Önkormányzata Kölyökvár Óvoda	<p><b>Tárgy:</b> Intézményi működés szabályozottságát biztosító dokumentumok  <b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az intézmény belső szabályozottsága biztosított-e, illetve a dokumentumok naprakészsége biztosított-e  <b>Módszer:</b> Tételes, dokumentum alapú vizsgálat  <b>Időszak:</b> 2013. év</p>	134	szabályszerűségi	12	2014. május- június	2014. június 18.

**Péteversátrai Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**

3250 Péteversára, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.pv@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.pv@gmail.com)

Istenmezeje Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzati vagyongazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az önkormányzati vagyongazdálkodási tevékenység megfelelően szabályozott-e, a szabályszerűség biztosított-e az előkészítés és végrehajtás során</p> <p><b>Módszer:</b> Tételes, dokumentum alapú vizsgálat</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	132	szabályszerűségi	18	2014. június- július	2014. július 25.
Recsk Nagyközség Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Saját bevételek alakulása 2013. évben</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a bevételek megállapítása szabályosan történik-e, illetve azok számítása megfelel-e a törvényi és belső előírásoknak</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrópróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	125	pénzügyi	15	2014. július- augusztus	2014. augusztus 28.
Mátraderecske Község Önkormányzata  Mátraballa Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Központi könyha működése és gazdálkodása</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy az élelmezési tevékenységének szervezése, lebonyolítása megfelelő-e az előirt követelményeknek, illetve az élelmezési anyagok beszerzése, tárolása, elszámolása az előírásoknak megfelelően történik-e.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrópróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	123	rendszer	18	2014. augusztus- szeptember	2014. szeptember 29.

**Pétervásári Kistérség Többcélú Társulása**  
**Belső ellenőrzés**

3250 Pétervására, Kossuth u. 1.  
[belsoellenorzes.pv@gmail.com](mailto:belsoellenorzes.pv@gmail.com)

Ivád Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> 2013. évi közbeszerzések szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzése</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a belső szabályozottság biztosított-e a támogatások igénylése és felhasználása szempontjából, pénzügyi rendezése szabályszerűen történt-e, a kifizetések alá vannak-e támasztva a szükséges dokumentumokkal.</p> <p><b>Módszer:</b> Tételes, dokumentum alapú vizsgálat, szemle</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	125	szabályszerűségi, pénzügyi	18	2014. Szeptember- október	2014. október 28.	
Szentdomonkos Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e, valamint a vonatkozó szabályoknak megfelelően valósult-e meg a pénzkezelés, pénzgazdálkodás, illetve érvényesült-e a bizonylati elv, fegyelem.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	124	rendszer	14	2014. október- november	2014. november 20.	
Fedémes Község Önkormányzata	<p><b>Tárgy:</b> Önkormányzat pénzgazdálkodásának és pénzkezelésének rendszere</p> <p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy megfelelően szabályozott-e, valamint a vonatkozó szabályoknak megfelelően valósult-e meg a pénzkezelés, pénzgazdálkodás, illetve érvényesült-e a bizonylati elv, fegyelem.</p> <p><b>Módszer:</b> Szűrőpróbaszerű mintavételes ellenőrzés</p> <p><b>Időszak:</b> 2013. év</p>	124	rendszer	14	2014. november- december	2014. december 13.	
<b>Revizori napok</b>							<b>189 ellenőri nap</b>

## Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés bemutatása

A 2014. évi belső ellenőrzési munkatervhez végzett kockázatértékelés (1. számú melléklet) a következő módszerrel készült:

**Kontroll környezet** - Súlyozási érték: 8

5 pont: A vizsgálati tapasztalatok alapján az adott területen komoly kontroll problémák vannak.

4 pont: Az adott területen kontroll problémák vannak.

3 pont: Az adott területen a kontroll környezet fejlesztésre szorul.

2 pont: Az adott területen a kontrollok tekintetében probléma adódhat.

1 pont: Az adott területen nem várható semmiféle probléma a kontrollok tekintetében.

**Pénzügyi hatás** - Súlyozási érték: 10

5 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetlen hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

4 pont: A vizsgálandó területnek *közvetlen hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

3 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetett hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

2 pont: A vizsgálandó területnek *közvetett hatásai* vannak a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

1 pont: A vizsgálandó területnek *nincs hatása* a gazdasági tevékenységre nézve, ami a bevételt, a költségeket, a hiteleket illeti.

**Stratégiai hatás** - Súlyozási érték: 6

5 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetlen hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

4 pont: A vizsgálandó területnek *közvetlen hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

3 pont: A vizsgálandó területnek *jelentős közvetett hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

2 pont: A vizsgálandó területnek *közvetett hatásai* vannak a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

1 pont: A vizsgálandó területnek *nincs hatása* a gazdálkodó szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

**Funkcionális stabilitás** - Súlyozási érték: 6

5 pont: A folyamat az előző ellenőrzés óta *komoly változáson ment át*, új rendszereket vezettek be, új szervezeti struktúra van.

4 pont: A folyamat az előző ellenőrzés óta *komoly változáson megy át*, az új rendszerek bevezetése *folyamatban* van.