

20. jan. 19



JEGYZŐKÖNYV

Képviselő- testület a Krasznokvajdai Közös Önkormányzati Hivatal Felsőgagyi Kirendeltség jegyzői irodájában 2022. december 05-én 08:30-kor tartott NYÍLT üléséről

Jelen vannak:

Gagypáti település polgármestere

Bükk- Nánási Dávid

Gagypáti települési alpolgármester

Bogoly János

Gagypáti települési képviselő

Kovácsné Bükk- Nánási Márta

Később érkezők:

Igazoltan távol maradt:

Tanácskozási joggal jelen vannak:

dr. Varga- Jancsó Réka
jegyző

Tóthné Bodnár Rita pü.-i ügyintéző

Bükk- Nánási Dávid Polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes. Kérdezi a Képviselő- testület tagjait, hogy a Meghívóban közölt napirendi pontokkal egyetértenek- e.

Napirendek:

- I. *Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- II. *Gagypáti Község Önkormányzata 2023.évi Belső Ellenőrzési Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- III. *Gagypáti Község Önkormányzat 2023.évi Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- IV. *Egyebek*

A javasolt napirendi pontokat a Képviselő- testület 3 igen szavazat, ellen szavazat és tartózkodás nélkül elfogadja.

Napirendek:

- I. *Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- II. *Gagypáti Község Önkormányzata 2023.évi Belső Ellenőrzési Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- III. *Gagypáti Község Önkormányzat 2023.évi Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester
- IV. *Egyebek*

19

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA

I. Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának tárgyalása *Előterjesztő: Bükk- Nánási Dávid polgármester*

Bükk- Nánási Dávid polgármester felkéri a jegyzőt ismertesse az előterjesztést.

dr. Varga- Jaucsó Réka jegyző ismerteti a határozat-tervezetet.

A képviselő- testület megtárgyalta a Helyi Esélyegyenlőségi Terv felülvizsgálatáról szóló határozatot és szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

39 /2022.(XII.05.) **Gagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata** **Tárgy: a Helyi Esélyegyenlőségi Terv felülvizsgálatáról**

Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testülete a Helyi Esélyegyenlőségi Programot felülvizsgálta és megállapította, hogy az abban foglalt célkitűzések változtatására, kiegészítésére nincs szükség, azokat változatlan tartalommal továbbra is aktuálisnak tartja.

A Helyi Esélyegyenlőségi Program Intézkedési Terve (HEP IT) a határozat mellékletét képezi.

Felelős: polgármester/Radi Tamara HEP referens
Határidő: folyamatos

II. Gagyapáti Község Önkormányzata 2023. évi Belső ellenőrzési Munkatervének tárgyalása

Bükk- Nánási Dávid polgármester ismerteti a Munkatervet.

A képviselő- testület megtárgyalta Gagyapáti Község Önkormányzata 2023. évi Belső ellenőrzési munkatervét és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

40 /2022.(XII.05.) **Gagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata** **Tárgy: a Gagyapáti Község Önkormányzata 2023. évi Belső ellenőrzési munkatervének elfogadása**

Gagyapáti Község Önkormányzat megtárgyalta Gagyapáti Község Önkormányzata 2023.évi belső ellenőrzési munkatervét¹ és azt elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

¹ A jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete

III. *Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testületének 2023. évi munkaterv tárgyalása*

Bükk- Nánási Dávid polgármester ismerteti a Munkatervet.

A képviselő- testület megtárgyalta Gagyapáti Község Önkormányzata munkatervét és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

41/2022.(XII.05.) Gagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata
Tárgy: Gagyapáti Község Önkormányzat munkatervének elfogadása

Gagyapáti Község Önkormányzat megtárgyalta Gagyapáti Község Önkormányzata munkatervét² és azt elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos

IV. *Egyebek*

a.) Az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről tájékoztatás

Bükk- Nánási Dávid polgármester felkéri Tóthné Bodnár Rita ügyintézőt, hogy az Önkormányzati pénzügyi helyzetéről ismertesse a képviselő- testületet.

Tóthné Bodnár Rita pénzügyi ügyintéző elmondja, hogy a Magyar Államkincstár a 2021.évi elszámolást felülvizsgálta és megállapította, hogy a működési kiadások nem kerültek felhasználásra teljeskörűen, ezért közel 450 ezer forintot szükséges a jövő éven visszafizetni.

Az Önkormányzat pénzügyi stabilitása megfelelő. Előre láthatóan minden normatív támogatás megfelelően felhasználásra kerül.

Elmondja, hogy karácsonyi támogatásra nyújtására a fedezet rendelkezésre áll.

b.) Karácsonyi és mikulás támogatásról döntés

Bükk- Nánási Dávid polgármester javasolja, hogy a kialakult energiaválság és az élelmiszerek megnövekedett árára való tekintettel a Gagyapáti településen élő elsősorban – de nem kizárólag- hátrányos helyzetű lakosok részére kerüljön mikuláscsomag átadásra a mikulásünnepség keretében. Javasolja továbbá, hogy azon gyermekek részesüljenek a támogatásban, akik életvitelszerűen Gagyapáti településen élnek.

² A jelen jegyzőkönyv 2. számú melléklete



A képviselő- testület megtárgyalta a mikulásesomag támogatás nyújtását és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

42/2022.(XII.05.) Gyagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata
Tárgy: Mikulásesomag vásárlásról döntés

Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testülete megtárgyalta a mikulásesomag vásárlást a településen életvitelszerűen élő 18 év alatti gyermekek részére, melyet a mikulás ünnepség keretében adnak át. A mikulás esomag vásárlást az önkormányzat képviselő- testülete a Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása kormányzati funkció terhére vállalja.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Bükk- Nánási Dávid polgármester javasolja, hogy karácsony közeledtével szeretné az életvitelszerűen Gyagyapáti Községben élőknek az ünnepet megkönnyíteni, ezért javasolja, hogy személyenként 30.000 Ft-ot javasol.

A képviselő- testület megtárgyalta a karácsonyi támogatás nyújtását és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

43/2022.(XII.05.) Gyagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata
Tárgy: Karácsonyi támogatásról döntés

Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testülete megtárgyalta, hogy a Gyagyapáti településen életvitelszerűen élő helyi lakosok számára karácsony alkalmából támogatást nyújtanak 30.000 Ft/fő összegben, melyet az egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások kormányzati funkcióra számol el.

A támogatás igénybevételéhez jövedelemnyilatkozat szükséges. A támogatásban részesülő személy jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének tízszeresét.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

c.) Encsi Többcélú Kistérségi Társulás kérelmének ismertetése

Bükk- Nánási Dávid polgármester ismerteti az előterjesztést.

Elmondja, hogy orvosi ügyeleti ellátásra 41.280 Ft, 67.000 Ft belső ellenőrzésre, igazgatási, dologi kiadások 96.000 Ft, 14.835 Ft igazgatási személyi kiadásra.

A képviselő- testület megtárgyalta az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás közös feladat ellátásához történő hozzájárulást és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:



44/2022.(XII.05.) Gyagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata
Tárgy: Encsi Többcélú Kistérségi Társulás 2023. évi közös feladat ellátásához történő hozzájárulásról
döntés

Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testülete megtárgyalta, hogy az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás 2023. évre vonatkozó közös feladatok ellátásához az alábbi összegeket hagyja jóvá egyhangúan:

orvosi ügyeleti ellátás 41.280 Ft, belső ellenőrzés 67.000 Ft, igazgatási dologi kiadás 96.000 Ft, igazgatási személyi kiadás 14.835 Ft.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

A képviselő- testület megtárgyalta Abaújszántó település közterület felügyelethez történő csatlakozását és 3 szavazat mellett, nem szavazat és tartózkodás hiányában az alábbi határozatot hozza:

45/2022.(XII.05.) Gyagyapáti Község Önkormányzatának képviselő- testületi határozata
Tárgy: Abaújszántó település közterület felügyelő szolgáltatás igénybevételéhez hozzájárulás elfogadásáról
döntés

Gagyapáti Község Önkormányzat képviselő- testülete megtárgyalta, hogy Abaújszántó település az Encsi Többcélú Kistérségi Társulástól vegye igénybe a közterület felügyelet szolgáltatást és azt egyhangúan fogadja el.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos



Bükk- Nánási Dávid
Polgármester

A Polgármester több tárgy nem lévén az ülést berekeszti.
K.m.f.



dr. Varga- Jancsó Réka
Jegyző

GAGYAPÁTI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
3837, GAGYAPÁTI, KOSSUTH ÚT 15/A.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület
2023. december 05-i ülésére


Tisztelt Képviselő-testület!

Gagyapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltaknak megfelelően a testület működésének hatékonyabbá tétele érdekében éves munkatervet készít.

A Testület megtárgyalja a Képviselő-testület két ülése között hozott polgármesteri döntésekről, intézkedésekről szóló tájékoztatót.

A Képviselő-testület munkatervében meghatározott napirendeken kívül egyrészt megtárgyalja az időközben született, módosított törvények, illetve más jogszabályok által tárgyalni szükséges témákat, másrészt azon javaslatokat, önálló indítványokat, melyek az ülést megelőzően, az SZMSZ-ben rögzített határidőig írásban terjesztettek elő az arra jogosítottak, valamint tárgyalja az önkormányzat aktuális témáit.

Tekintettel az Önkormányzatok folyamatosan változó környezetére a jelen munkaterv hiányos, így jelen munkaterv a 2023-as év közben is módosítható, illetve napirend is felvehető. A jelen munkaterven kívül is tartandó képviselő- testületi ülés, mely minden esetben rendkívüli képviselő- testületi ülés megjelölést kap.


Bükk-Nánási Dávid
polgármester



GAGYAPÁTI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
3837 GAGYAPÁTI, KOSSUTH ÚT 15/a.

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

MUNKATERVE

2023. ÉVRE

I.

1. A Képviselő-testület ülésterve

Gagyapáti Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az SZMSZ-ben foglaltaknak, valamint a helyi gyakorlatnak megfelelően e munkaterv szerint tartja üléseit Gyagyapáti Község Kulturtermében, ettől eltérő hely és időpontot a polgármester a meghívó megküldésével közli.

A képviselő- testület tagjai, a polgármester, a jegyző, az óvodavezető a 2. pontba foglalt napirend tervezeteket minden esetben kiegészítheti és újabb napirendi pontokat jogosultak felvenni.

A Képviselő-testület a Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló törvényben és SzMSZ- ben előírtak szerint évente egy alkalommal közmeghallgatást tart, amelynek tervezett időpontja: 2023. december 21. 09:00 óra, helye 3837, Gyagyapáti, Kossuth út 15/a. szám alatti Polgármesteri Irodába.

II.

1. Az ülések napirendi tervezetei

Február hónapban

1. A Krasznokvajdai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének tárgyalása
2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése
3. Egyebek

Április hónapban

1. A 2023. évi költségvetési rendelet módosításának tárgyalása
2. A Krasznokvajdai Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi költségvetési beszámolójának tárgyalása
3. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása, zárszámadása
4. Egyebek

Június hónapban

1. A 2023. évi költségvetési rendelet módosítása
2. Egyebek

Augusztus hónapban

1. Egyebek

Szeptember hónapban

1. Pénzügyi tájékoztató az önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról
2. Egyebek

November hónapban

1. A 2023. évi költségvetési rendelet módosítása
2. A helyi adórendeletek felülvizsgálata
3. Egyebek

December hónapban

1. Egyebek

**GAGYAPÁTI KÖZSÉG ÖNKOMÁNYZATA 2023. ÉVI
BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVE**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzését szabályozó 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás (továbbiakban ETKT) belső ellenőrzési szolgáltatásait igénybevevő önkormányzatok 2023. évi éves belső ellenőrzési tervét a költségvetési szervek belső kontrollrendszerét és belső ellenőrzésének rendjét szabályozó 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Bkr.) 31. §-nak rendelkezései szerint, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett szakmai módszertani útmutatót, valamint az ETKT önkormányzatainak 2020-2023. évekre szóló Stratégiai ellenőrzési tervében foglaltakat figyelembe véve állítottam össze. A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

Az Encsi Többcélú Kistérségi Társuláshoz tartozó önkormányzatok 2023. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzés számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendel el kötelezettségként.

A kockázatelemzés módszertanát az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített kockázatelemzési modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

A kockázatelemzési tevékenységet a jegyző véleményének figyelembevételével, illetve az előző évek tapasztalataira építve végeztem.

Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Az ellenőrzési tervbe - figyelembe véve a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokat – a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységeket foglaltam be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatelemzési modellnek megfelelően került sor.

A kockázatelemzés célja megállapítani az egyes rendszerek kockázatának mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A magas kockázatú rendszereket gyakrabban kell ellenőrizni. Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázatértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell (pl. a vezetőség kérései stb.). Az egyes rendszerek kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni. Ebben a modellben 9 olyan tényező került meghatározásra, amely hatással van a rendszer működésére. Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelést kell végezni, és meg kell határozni az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve).

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás/ Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 3

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

6. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 2 évnél kevesebb
- 2) 2-5 év
- 3) 5 évnél több

Súly: 3

7. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 4

8. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 4

9. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 3

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott Súly	Ponhtár
1.	Belső kontrollok értékelése	1 – 3	5	5 – 15
2.	Változás/átszervezés	1 – 3	4	4 - 12
3.	A rendszer komplexitása	1 – 3	4	4 - 12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	1 – 3	3	3 - 9
5.	Bevételszintek/költségszintek	1 – 3	6	6 - 18
6.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1 – 3	3	3- 9
7.	Vezetőség aggályai	1 – 3	4	4 – 12
8.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1 - 3	4	4 – 12
9.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1 - 3	3	3 - 9

MINIMÁLIS PONTSZÁM: 36

MAXIMÁLIS PONTSZÁM: 108

A belső ellenőröknek a tapasztalataik és szakmai megítélésük alapján értékelniük kell az egyes kockázati tényezők adott rendszerre gyakorolt hatását. Ezen folyamat során minden rendszer kockázati tényezőjének mértékét – magas, közepes, alacsony – meg kell állapítani. Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázati tényezők hatása (súlya) alapján számítottam ki. Az egyes folyamatok által elért kockázati pontokat tartalmazza a 3-4. számú mellékletekben található táblázat.

A kockázatelemzés során kialakult kockázati pontok alapján a folyamatokat az alábbiak szerint kategorizáltuk:

ponthatár	kockázati besorolás
36-60	alacsony prioritású rendszerek
61-83	közepes prioritású rendszerek
84-108	magas prioritású rendszerek

Ennek alapján a legmagasabb pontszámot elért terület az önkormányzat esetében:

- A pénzkezelés szabályszerűsége (86 pont)

A kockázati szempontok és a 2023. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (2. számú melléklet) alapján a 2023. évi belső ellenőrzési feladatokat az 1. számú melléklet tartalmazza részletezve az ellenőrzés tárgyát, célját, az ellenőrizendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitást (az ellenőrzési napok számát), az ellenőrzés típusát, az azonosított kockázati tényezőket, a tervezett ütemezést, az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezését.

A magasabb kockázati fokozatba sorolt folyamatok rendszeres és következetes ellenőrzése hozzájárul a kockázatkezelés jogszabályban előírt hatékony és eredményes végrehajtásához.

A tervezett ellenőrzések tárgyát és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló kapacitást figyelembe véve a 2023-as évben valamennyi szervnél szabályszerűségi ellenőrzés lefolytatására fog sor kerülni.

Ellenőrizendő költségvetési szervek:

1. Gagyapáti Község Önkormányzata

BELSO ELLENORZESI MUNKATERV 2023. EVRE

1. számú melléklet

Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés tárgya	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés célja	Ellenőri kapacitás (munka nap)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Ellenőrizendő időszak
Gagyapáti Község Önkormányzata	Az önkormányzat pénzükezelésének vizsgálata	- a belső szabályozás és a gyakorlat összhangja - a pénzükezeléssel kapcsolatos feladatok megjelenése a munkaköri leírásokban - a pénzükezelő helyekkel kapcsolatos szabályozási és elszámolási hiányosságok	Annak megállapítása, hogy az önkormányzat pénzükezelése a központi jogszabályok és a belső szabályzatok előírásai szerint történik-e.	1,5	Szabályszerű ségi ellenőrzés	2023. III. negyedév	2022. év

Kelt: 2022. november 11.

Összeállította:

Sulyok Barbara
belső ellenőr

MUNKAI DŐ MÉRLEG

2023. év

Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)*	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
Bruttó munkaidő	2	1	2
Kieső munkaidő	0	1	0
Fizetett ünnepek	0	1	0
Fizetett szabadság	0	1	0
Átlagos betegszabadság	0	1	0
Nettó munkaidő	2	1	2
Tervezett ellenőrzések végrehajtása (75%)		1	1,5
Belső szakértői (tanácsadói) tevékenység (12,5%)		1	0,25
Egyéb tevékenység kapacitásigénye (kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, teljesítményértékelés, önértékelés, vezetői megbeszélések, bizottsági munkában való részvétel. stb. (12,5%))		1	0,25
Képzés (kötelező továbbképzés 0%)		1	0
Soron kívüli ellenőrzés (0%)		1	0
Összes tevékenység kapacitásigénye		1	2
Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			2
Tartalékidő			0
Külső szakértők igénybevétele			0

3. számú melléklet

Gagyapáti Község Önkormányzata – Folyamatok kockázatának értékelése 2023

Alkalmazott súly	Kockázati tényező terjedelme (1-3)										Kockázati pont				
	5	4	4	4	3	3	6	3	4	4		3			
Tevékenység															
Költségvetés tervezése	1		2		3	3	2	3		1		1		1	66
Gazdálkodás szabályozottsága	2		2		2	3	3	3		1		2		2	80
Operatív gazdálkodási folyamatok végrehajtása	3		2		2	3	2	3		1		2		2	79
Előző évi beszámoló leltárakkal történő alátámasztása	3		2		2	2	2	3		1		3		2	80
Belső kontroll rendszer működése	2		2		2	3	2	3		1		2		2	74
Helyi adók kivétele és beszedése	2		2		2	2	3	2		2		2		2	78
Állami támogatások igénylése és elszámolása	1		2		3	3	3	3		1		2		2	79
Humán erőforrás gazdálkodás és munkaközi dokumentumok kezelése	2		2		2	2	2	2		1		2		2	68
Közbeszerzések lefolytatása	2		1		3	2	3	3		1		3		1	78
Pénzkezelés szabályszerűsége	3		2		2	2	3	3		1		3		2	86
Önkormányzati vagyongazdálkodás	3		2		2	2	2	3		1		2		2	76
Mezőgazdasági közmunkaprogram működése	3		2		2	1	2	3		1		3		2	77
Civil szervezetek támogatása és a támogatások elszámolása	3		2		2	1	2	3		2		2		2	77
A gépjárművek használatának szabályozottsága és az üzemanyag elszámolása	2		2		1	1	2	3		2		2		3	71
Település fenntartási, beruházási feladatok	2		1		2	2	3	1		2		2		2	71
Európai Unió és hazai pályázatok lebonyolítása	2		2		2	2	3	3		1		2		2	77
Inakreációs iktatás	2		3		1	3	1	3		1		1		1	61
Az önkormányzat által nyújtott szociális támogatások rendszere	2		2		2	1	2	1		2		2		1	63

Gagyapáti Község Önkormányzat Képviselő- testületének képviselő- testületi ülése

JELENLÉTI ÍV
A 2022. december 05. napján megtartott üléshez

1. Bükk- Nánási Dávid polgármester
2. Bogoly János alpolgármester
3. Kovácsné Bükk- Nánási Márta képviselő

Bükk-Nánási Dávid

Bogoly János

Kovácsné Bükk-Nánási Márta

Tanácskozási joggal részt vesz:

dr. Varga-Jancsó Réka jegyző

Toborzó Zsuzsanna

J

Réka Varga





GAGYAPÁTI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

GAGYAPÁTI

Kossuth út 15/A. 3837

Tel: +36/46/442-101, +36/542-200 e-mail: felgagy@gmail.com

M E G H Í V Ó

Az Önkormányzati törvény idevonatkozó rendelkezése értelmében a képviselő-testület nyílt ülését

2022. december 05. napján (hétfő) 08:30 órára

összehívom

Az ülés helye: *technikai okok miatt Krasznokvajdai Közös Önkormányzati Hivatal Felsőgagyi Kirendeltségén (3837 Felsőgagy, Rákóczi út 78.)*

Tervezett napirendi pontok:

- I. *Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának tárgyalása*
Előterjesztő: *Bükk- Nánási Dávid polgármester*
- II. *Gagyapáti Község Önkormányzata 2023.évi Belső Ellenőrzési Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: *Bükk- Nánási Dávid polgármester*
- III. *Gagyapáti Község Önkormányzat 2023.évi Munkatervének tárgyalása*
Előterjesztő: *Bükk- Nánási Dávid polgármester*
- IV. *Egyebek*

Határozatképeség miatt kérem a pontos megjelenést!

Gagyapáti, 2022. december 01.

Bükk-Nánási Dávid
polgármester

