

Ikt. szám: Ph/903-8/2024.

**SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA ÜLÉSÉNEK**

8. SZÁMÚ

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Készült: Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Tanácsának
2024. december 10. napján megtartott soron kívüli üléséről

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának 2024. december 10. napján 11.30 órakor megtartott soron kívül üléséről.

Az ülés helye: Martonvásár Brunszvik-Beethoven Kulturális Központ színházterme
(2462 Martonvásár, Emlékezés tere 2.)

Az ülésen megjelentek: Horváth Bálint, Martonvásár polgármestere
Dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, Ráckeresztúr polgármestere
Márkus Pál, Tordas polgármestere
Bechtold Tamás, Vál polgármestere
Horváth Gyula, Gyúró polgármestere
Szőlősy Béla Attila, Baracska polgármestere
Császár Roland, Kajászó polgármestere

dr. Szegedi-Nagy Nikoletta igazgatási és rendészeti
irodavezető, Martonvásári Polgármesteri Hivatal
Gajdó Zsuzsanna, pénzügyi irodavezető, Martonvásári
Polgármesteri Hivatal
Kürthy Edit, pénzügyi referens, Martonvásári Polgármesteri
Hivatal
Buda Gabriella, Martonvásári Polgármesteri Hivatal
önkormányzati irodavezető
Szabóné Pályi Judit, a Szent László Völgye Segítő Szolgálat
igazgatója

Távolmaradását jelezte: Gólics Ildikó, Ercsi polgármestere

Tanácskozási joggal részt vett:

Dr. Szabó-Schmidt Katalin Erika, Martonvásár jegyzője

Horváth Bálint a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsának ülésén köszönti a megjelenteket, az ülést megnyitja 11 óra 37 perckor. Megállapítja, hogy a Tanács határozatképes, az ülés kezdetekor 6 fő polgármester megjelent. Jelzi Dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, Ráckeresztúr polgármestere várható késését. Továbbá javasolja, hogy a jegyzőkönyv hitelesítésére Márkus Pál Tordas polgármesterét kérjék fel.

Dr. Szabó-Schmidt Katalin Erika javasolja, hogy a jegyzőkönyvet dr. Szegedi-Nagy Nikoletta vezesse.

A szavazásban résztvevő tanácstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**Szent László Völgye Többcélú
Kistérségi Társulás Tanácsa
51/2024. (XII. 10.) határozata
a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa Márkus Pált, Tordas Község polgármesterét kérte fel az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Horváth Bálint a kiküldött meghívó szerinti napirenddel kapcsolatban érdeklődik, hogy van-e kérdés, észrevétel, vagy javaslat, majd ezek híján szavazásra bocsátja a határozati javaslatokat.

A szavazásban résztvevő tanácstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**Szent László Völgye Többcélú
Kistérségi Társulás Tanácsa
52/2024. (XII. 10.) határozata
az ülés napirendi pontjairól**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a 2024. november 28-ai alakuló ülés napirendi pontjait az alábbiak szerint elfogadta:

- 1.) Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Társulás Tanácsa 2025. évi munkatervének jóváhagyására**
- 2.) Javaslat a 2025. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására**
- 3.) Egyebek**

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

1. napirendi pont:

Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Társulás Tanácsa 2025. évi munkatervének jóváhagyására

Horváth Bálint ismerteti az előterjesztést. Érdeklődik, hogy a Pénzügyi Bizottság (a továbbiakban: PB) tárgyalta-e a napirendi pontot?

Szölösy Béla Attila elmondja, hogy a PB tárgyalta és elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Horváth Bálint egyéb kérdés, észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**Szent László Völgye Többcélú
Kistérségi Társulás Tanácsa
53/2024. (XII. 10.) határozata
a Társulás 2025. évi munkatervéről**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a határozat mellékletében foglaltak szerint elfogadja 2025. évi munkatervét.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: 2025. december 31.

53/2024. (XII.10.) SZLV TKT határozat melléklete:

**A SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLÚ
KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS TANÁCSÁNAK
2025. ÉVI MUNKATERVE**

I.

1. A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi társulás Tanácsa üléseire az abban meghatározott módon meg kell hívni a Szervezeti és Működési Szabályzat II/3.3. és 3.4. pontjaiban foglalt személyeket, továbbá az egyes napirendekhez kapcsolódóan meghatározott személyt, illetőleg a napirend tárgyalásához feltétlenül szükséges módon, korábban nem meghatározott személyeket.
2. A Társulási Tanács üléseit a székhely önkormányzat hivatalának tanácskozó termében, a Martonvásári Polgármesteri Hivatal Geróts termében (2462 Martonvásár, Budai út 13.) tartja. Amennyiben a tárgyalandó napirend, vagy egyéb körülmény indokolja, a Társulási Tanács ülése a Társulás székhelyén kívül máshol is összehívható.

II.

JANUÁR 16.

1. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetési koncepciójának elfogadására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT ¹	PB
elnök		X	X

2. **Javaslat a Szent László Völgye Segítő Szolgálat 2025. évre vonatkozó térítési díjainak megállapítása**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
igazgató		X	X

3. **Beszámoló a Társulási Tanács és Pénzügyi Bizottság 2024. évi munkájáról, a döntések végrehajtásáról**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

4. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosítására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

FEBRUÁR 6.

1. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB

¹ TT: Társulás Tanácsa, PB: Pénzügyi Bizottság

elnök		X	X
-------	--	---	---

MÁRCIUS 20.

1. **Beszámoló a Martonvásári Önkéntes Tűzoltó Egyesület és a Váli Önkormányzati Tűzoltóság 2024. évi tevékenységéről, valamint támogatási kérelmek benyújtása**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. **Beszámoló a Társulás 2024. évi belső ellenőri tevékenységéről, tapasztalatairól, eredményeiről**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

3. **Beszámoló a Szent László Völgye Segítő Szolgálat épületének üzemeltetéséről**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője		X	X

4. **A központi orvosi ügyeletet ellátó Inter-Ambulance Zrt. beszámolója a 2024. évről**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
vezérigazgató		X	X

ÁPRILIS 24.

1. **Javaslat a 2024. évi költségvetés módosítására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. **Beszámoló a Társulás 2024. évi költségvetés teljesítéséről, zárszámadás, egyszerűsített beszámoló elfogadása, a 2024. évi pénzmaradvány megállapítása**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

3. **Beszámoló a Szent László Völgye Segítő Szolgálat 2024. évi tevékenységéről**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
igazgató		X	X

JÚNIUS 19.

1. **Javaslat a 2025. évi költségvetés módosítására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

ÜLÉS SZÜNET
2025.07.15. - 2025.08.20.

SZEPTEMBER 18.

1. **Javaslat a 2025. évi költségvetés módosítására**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. **Beszámoló a Társulás I. féléves gazdálkodásáról**

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

NOVEMBER 20.

1. Javaslát a 2025. évi költségvetés módosítására

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. Javaslát szociális étkeztetés biztosítására kötött vállalkozási szerződés módosítására

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

3. Javaslát bölcsődei ellátás térítési díjainak és bölcsődei étkeztetés térítési díjainak megállapítására

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

4. Javaslát a szociális koncepció felülvizsgálatára

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	-

DECEMBER 11.

1. Javaslát a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2026. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. Javaslát a Szent László Völgye Többcélú Társulás Tanácsa 2025. évi munkatervének jóváhagyása

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

3. Javaslát a 2025. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására

Előterjesztő	Meghívottak	Tárgyalja	
		TT	PB
elnök		X	X

2. napirendi pont:

Javaslát a 2025. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására

Horváth Bálint ismerteti az előterjesztést. Érdeklődik a PB álláspontjáról a napirendi ponttal kapcsolatban.

Szölösy Béla Attila elmondja, hogy a PB tárgyalta és elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Horváth Bálint egyéb kérdés, észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácsstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**Szent László Völgye Többcélú
Kistérségi Társulás Tanácsa
54/2024. (XII. 10.) határozata
a Társulás 2025. évi belső ellenőrzési tervéről**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a Társulás 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét a határozat 1-2. mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

**A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök, belső ellenőr
A határozat végrehajtásának határideje: 2025. december 31.**

54/2024. (XII. 10.) határozat 1. melléklete:

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás

2025. évi belső ellenőrzési terve

Iktatószám:

Jóváhagyta:

Dr. Szabó – Schmidt Katalin Erika

Jegyző

(Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője)

Martonvásár, 2024. november „ „

Összeállította:

Dr. Batka Brigitta

Belső ellenőrzési vezető

Martonvásár, 2024. november „ „

KÜLDETÉS

A belső ellenőrzés küldetése, hogy értékteremtő ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát, rendezettségét, és járuljon hozzá a Társulás és az Önkormányzatok, valamint a kapcsolódó költségvetési szervek gazdaságos, jogszabályoknak megfelelő működéséhez.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI CÉLOK, FELADATOK EGYSÉGESEN, VALAMENNYI ÖNKORMÁNYZATRA NÉZVE

- Az ellenőrzések témaválasztásuk, megközelítésük és elért eredményeik által hozzáadott értéket teremtenek, a közpénzek felhasználásában kimutatható megtakarításokat, a gazdálkodás javítását eredményezik.
- Az ellenőrzési tapasztalatokra, és az azokat kiegészítő kutatásokra alapozott tanácsadással, az ellenőrzési eredmények összefoglaló értékelésével is segíti a „jó gyakorlatot”, illetve annak kialakítását.
- A törvényekben meghatározott ellenőrzési kötelezettségek és felhatalmazások tárgyának, tartalmának, gyakoriságának és elvárt eredményeinek értelmezésével, meghatározásával kiegyensúlyozott és teljesíthető feladatellátást valósít meg.
- Az ellenőrzések minőségének és hatékonyságának javítását a kockázatelemzés és -értékelés eredményeire fokozottan támaszkodó ellenőrzési témaválasztással támogatja.
- Erősíti az egymásra épülő, kapcsolódó ellenőrzéseket, és az ellenőrzések megtervezésénél kiemelt figyelmet fordít a párhuzamosságok elkerülésére, a folyamatos információáramlásra.
- A belső ellenőrzés el kívánja érni, hogy a belső ellenőri munka eredménye jobban hasznosuljon, nagyobb hatást érjen el.

AZ ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNAK FŐBB SZEMPONTJAI

A 2025. évi munkaterv elkészítése során az ellenőrzési témák kiválasztása a prioritások mentén, a társult Önkormányzatok és költségvetési szerveik hatékonyságának, eredményességének javítása a kockázati tényezők csökkentése mellett, a belső kontroll rendszer működésének értékelésével kerültek kiválasztásra.

A Bkr. 56. § 2) bekezdésének megfelelően az éves ellenőrzési terv összeállítása a belső ellenőrzési feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások érdekében az érintett önkormányzatok jegyzői írásos véleményének figyelembe vételével, a vezetés javaslatainak, igényeinek megismerése után, egyeztetetten történt.

A MUNKATERVBEN MEGHATÁROZOTT FELADATOK KIVÁLASZTÁSÁNAK MEGALAPOZÁSA

Az Önkormányzatok környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján, kockázatelemzés útján hajtotta végre a belső ellenőrzés. A 2025. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása az Önkormányzatok működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében hangsúlyos feladat az államháztartási belső kontroll rendszer – a kontroll környezet, a kontroll tevékenység, a kockázat kezelés, az információs és kommunikációs, valamint a monitoring rendszer működésének értékelése.

Az előzetes környezeti elemzés alapján a **belső ellenőrzési fókusz 2025. évre egységesen, valamennyi Önkormányzatra nézve**

- az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen folytatott gazdálkodás,
- a vagyon védelme,
- a belső kontroll rendszerek kiépítése, működtetése,
- az intézkedések nyomon követése,
- az önkormányzatok működésének szabályozottsága, a rendelkezések betartása, az esetleges szabályozatlan területek feltárása,
- a működésben rejlő tartalékok feltárása, a feladat ellátás hatékonyságának és az eredményességének további lehetőségei,
- az Önkormányzatok működésére hatást gyakorló változások, fejlesztések.

RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ ERŐFORRÁSOK

A TKT a belső ellenőrzési feladatok ellátását külső szolgáltató útján biztosítja. A Bkr. 31. § (4) bekezdésében meghatározott, a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását az alábbi táblázat tartalmazza.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása

Srsz.	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
1.	Bruttó munkaidő	92	1	92
2.	Kieső munkaidő			(3)+(4)+(5)
3.	Fizetett ünnepek	-	-	-
4.	Fizetett szabadság (átlagos)	-	-	-
5.	Átlagos betegszabadság	-	-	-
6.	Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):			(1)-(2)
7.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása			92
8.	Soron kívüli ellenőrzés			-
9.	Tanácsadói tevékenység			-
10.	Képzés			-
11.	Egyéb tevékenység kapacitásigénye			-
12.	Összes tevékenység kapacitásigénye:			(7)+(8)+(9)+(10)+(11)
13.	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			92
14.	Tartalékidő			5

15.	Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele		
16.	Ideiglenes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által)		

MUNKATERVI VIZSGÁLATOK

A 2025. évi munkatervi vizsgálatokat a jelentés 1. számú melléklete tartalmazza.

A munkatervi vizsgálatokat megalapozó kockázatelemzések valamennyi Önkormányzat részére külön készültek el, azokat a belső ellenőrzési vezető megküldte a Jegyzők részére.

54/2024. (XII. 10.) határozat 2. melléklete:

SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLŰ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS
2025. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.
- c) A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése.
- d) **A tervezett feladatok felsorolása:**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjai)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység:							
Baracska Község Önkormányzat vonatkozásában:							
1.	A pénzforgalomban megjelenő kiadások teljesítésének és elszámolásának ellenőrzése.	Célja: az önkormányzati hivatalnál, az önkormányzati hivatalnál a pénzforgalomban megjelenő kiadások teljesítésének és elszámolásának értékelése annak érdekében, hogy az önkormányzat, önkormányzati hivatal gazdálkodásában rejlő kockázatok beazonosításával	12. számú Téma, 93 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: pénzügyi.	Baracska Község Önkormányzat; Baracska Polgármesteri Hivatal	Ellenőrzés ütemezése: 2025. március hónap.	10 ellenőri nap (1 ellenőri)

Szent László Völgye Többcélű Kistérségi Társulási Tanácsa 2024. december 10.

napiján megtartott soron kívüli üléséről készült jegyzőkönyv

Készítette: dr. Szegedi-Nagy Nikolett

		támogassa a közpénzekkel való felelős gazdálkodást. Módszerei: szabályzatok, dokumentumok, szerződések, kimutatások tételcs ellenőrzése, interjúkészítés. Időszak: 2024-2025. év				
2.	Az Önkormányzati energiahatékonysági intézkedések ellenőrzése	Célja: Az ellenőrzés célja annak vizsgálata volt, hogy az Önkormányzat értékelte-e az energiaárak változásának a költségvetése végrehajtására, a gazdálkodására, valamint a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátására gyakorolt hatását. Az ellenőrzés kiterjedt arra, hogy az Önkormányzat és a költségvetési szervei az energiaköltségek csökkentése érdekében tették-e energiahatékonysági intézkedéseket, továbbá az Önkormányzat által tett intézkedések hozzájárultak-e a költségvetés pénzügyi egyensúlyának, a kötelező feladatok ellátásának a biztosításához.	11. számú Téma, 105 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: teljesítmény.	Baracska Község Önkormányzat; Baracska Polgármesteri Hivatal	Ellenőrzés ütemezése: 2025. június hónap. 8 ellenőri nap (1 ellenőr)

	dokumentumok tételes ellenőrzése. Időszak: 2024-2025. év					
Kajászó Község Önkormányzat vonatkozásában:						
	Célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat vonatkozásában a könyvvezetési kötelezettséget az Áhsz. előírásainak megfelelően teljesíti, továbbá az adatszolgáltatási kötelezettséget az Ávt.-ben és a MAK adatszolgáltatási naptára szerint teljesíti-e, tételes bank és pénztár ellenőrzése.	9. számú Téma, 133 kockázati pont.	Btr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: pénzügyi.	Kajászó Község Önkormányzat; Váli Közös Önkormányzati Hivatal Kajászói Kirendeltség.	<u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2024. augusztus hónap. (1 ellenőr)	
4.	Az Önkormányzat könyvvezetési és adatszolgáltatási feladatok teljesítésének ellenőrzése- <u>tételes bank és pénztár ellenőrzése</u>					
Martonvásár Város Önkormányzat vonatkozásában:						
5.	Az ügyiratkezelésről, valamint az				Martonvásári	

	<p>ügyiratkezeléssel összefüggésben kezelt adatok nyilvántartásáról és védelméről, a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló jogszabályok végrehajtásának ellenőrzése.</p>	<p>Célja: az ügyiratkezelésről, valamint az ügyiratkezeléssel összefüggésben kezelt adatok nyilvántartásáról és védelméről, a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló jogszabályok végrehajtásának ellenőrzése, az önkormányzati hivatal iratkezelési szabályzatában foglaltak végrehajtásának ellenőrzése.</p> <p>Módszerei: ügyiratkezelés folyamatának mintavétel szerű ellenőrzése, interjú készítés.</p> <p>Időszak: 2025. év</p>	<p>21. számú Téma, 93 kockázati pont.</p>	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: szabályszerűségi.</p>	<p>Polgármesteri Hivatal.</p>	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2025. szeptember hónap.</p>	<p>8 ellenőri nap (1 ellenőr)</p>
<p>6.</p>	<p>2024-2025. évben lefolytatott, tetszőlegesen kiválasztott beszerzési eljárások ellenőrzése</p>	<p>Célja: annak annak a megállapítása, hogy a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartottak-e a vonatkozó szabályzat/utasítás előírásait (mulasztások feltárása, azok okainak</p>	<p>7. számú Téma, 98 kockázati pont.</p>	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: rendszer.</p>	<p>Martonvásár Város Önkormányzat, Martonvásári Polgármesteri Hivatal.</p>	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2025. január-február hónap.</p>	<p>7 ellenőri nap (1 ellenőr)</p>

Szent László Völgye Többségi Kistérségi Társulási Tanácsa 2024. december 10. napján megtartott soron kívüli üléséről készült jegyzőkönyv
Készítette: dr. Szegedi-Nagy Nikolett

		<p>vizsgálata), a kiválasztásban és megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségvárásai és költségszökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósítását a Hivatal részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e a hibák megszüntetésére).</p> <p>Módszerei: Normatíva elszámolást alátámasztó dokumentumok tételes ellenőrzése.</p> <p>Időszak: 2024-2025. év</p>					
7.	<p>2019-2024. években megvalósuló pályázati fejlesztések fenntartási kötelezettsége teljesítésének ellenőrzése.</p>	<p>Célja: annak ellenőrzése, hogy az 2019-2024. évek között megvalósított pályázatok fenntartási kötelezettségeinek eleget tett-e az Önkormányzat, ill. a fenntartási kötelezettség teljesítése milyen hatással volt az Önkormányzati költségvetésre.</p>	20. számú Téma, 104 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: szabályszerűségi.	Martonvásár Város Önkormányzat, Martonvásári Polgármesteri Hivatal.	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2025. szeptember - október hónap.</p>	10 ellenőri nap (1 ellenőr)

		Módszerei: mintavételes ellenőrzés hatósági feladatellátás vonatkozásában					
		Időszak: 2019-2024. év					
Ráckeresztúr Község Önkormányzat vonatkozásában:							
8.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos források hasznosulása az Önkormányzatnál	Célja: annak értékelése, hogy a közfoglalkoztatással kapcsolatos források milyen mértékben hasznosultak az Önkormányzatnál. Módszerei: ügyiratkezelés folyamatának mintavétel szerű ellenőrzése, interjú készítés.	14. számú Téma, 105 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: teljesítmény.	Ráckeresztúri Polgármesteri Hivatal.	Ellenőrzés ütemezése: 2025. január hónap.	10 ellenőri nap (1 ellenőr)
Tordas Község Önkormányzat vonatkozásában:							
9.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos források hasznosulása az Önkormányzatnál	Célja: annak értékelése, hogy a közfoglalkoztatással kapcsolatos források milyen mértékben hasznosultak az Önkormányzatnál. Módszerei:	13. számú Téma, 105 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: teljesítmény.	Tordas Község Önkormányzat, Tordasi Polgármesteri Hivatal.	Ellenőrzés ütemezése: 2025. július - augusztus hónap.	10 ellenőri nap (1 ellenőr)

	ügyiratkezelés folyamatának mintavétel szerű ellenőrzése, interjú készítés.					
	Időszak: 2024-2025. év					
Vál Község Önkormányzat vonatkozásában:						
10.	A Közös Önkormányzati Hivatal adóigazgatási tevékenységének szabályszerűségi, hatékonysági ellenőrzése	Célja: a Közös Önkormányzati Hivatal adóigazgatási tevékenységének átfogó értékelése, kitérve az alábbiakra: a képviselő- testület a törvényben megállapított felső adómérték, a helyi sajátosságok, az önkormányzati gazdálkodás követelményei és az adóalanyok teherviselő- képességének figyelembevételével határozta-e meg a helyi adókat, bevezetésük időpontját és időtartamát, az adózás részletes szabályait, továbbá az önkormányzati adóigazgatásban – adók kezelése, beszedése, hátralékok behajtása – a	7. számú Téma, 100 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: teljesítmény.	Vál Község Önkormányzat; Váli Közös Önkormányzati Hivatal.	Ellenőrzés ütemezése: 2025. július hónap. 8 ellenőri nap (1 ellenőr)

Tartalékidő		hatékonyság, eredményesség szempontjai érvényesültek-e. Módszerei: rendeletek, kivető határozatok, méltányossági kérelmek, nyilvántartások szűrőpróba szerű és tételes ellenőrzése. Időszak: 2024-2025. év					5 nap 97 nap
Összesen:							

e) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervadatokat a mellékletek tartalmazzzák.

Kelt,20.....hó nap
Kelt,20.....hó nap

Készítette: Jóváhagyta:

.....
belső ellenőrzési vezető

költségvetési szerv vezetője

Az éves ellenőrzési tervet jóváhagyó határozat száma:

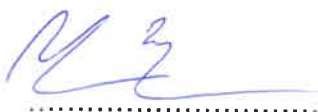
Tekintettel arra, hogy a 3., egyebek napirendi pontban a Társulási Megállapodás módosításról tárgyalna a Társulási Tanácsa, és előzetes jelzés ellenére várható, hogy teljes létszámra egészül ki a tanácsi ülés, emiatt Horváth Bálint az ülést 11.40 perckor felfüggeszti.

11:45-kor Horváth Bálint az ülés folytatásáról rendelkezik. Megállapítja, hogy a Társulási Tanács határozatképes, a 6 fő polgármester mellett, tekintettel arra, hogy megérkezett Dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, Ráckeresztúr polgármestere, így kiegészült 7 főre az ülésen megjelent polgármesterek száma.

3. napirendi pont

Egyebek

Horváth Bálint tájékoztat, hogy Gólics Ildikó, Ercsi polgármestere korábbi jelzése ellenére nem tud jelen lenni a Társulási ülésen. Tekintettel arra, hogy a Társulási Megállapodás tárgyalása nem lehetséges a Társulási Tanács teljes létszámában, az Egyebek napirendi pont tárgyalása nélkül, valamint kérdés, észrevétel, javaslat hiányában 11:46-kor az ülést bezárja.



Horváth Bálint
elnök

K.m.f.



Márkus Pál
Tordas polgármestere
hitelesítő

Ellenőrizte: dr. Szabó-Schmidt Katalin Erika jegyző

