

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. november 17. napján (csütörtök) 10.00 órára összehívott **közmeghallgatással** egybekötött üléséről

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal hivatalos helyisége

Jelen vannak:

Gajdos Mihályné	elnök
Balogh Józsefné	elnökhelyettes
Horváth Piroska	képviselő

Dr. Danku József jegyző, Bujdosóné Czirják Mariann Pénzügyi és Gazdasági osztályvezető, Márkus Mónika jegyzőkönyvvezető.

Hiányzik:

Balogh-Kádár Katalin	képviselő
Varga Sándorné	képviselő

Gajdos Mihályné elnök köszöntötte a megjelenteket és megállapította, hogy 3 fő van jelen. Kérte, hogy szavazzanak arról, hogy Horváth Piroska képviselő legyen a jegyzőkönyv hitelesítője.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – Horváth Piroska képviselőt választotta jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Gajdos Mihályné elnök kérte, hogy szavazzanak a napirendi pontokról.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozta:

**Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
30/2022. (XI. 17.) határozat:**

Napirend:

1. Előterjesztés Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására
Előterjesztő: Gajdos Mihályné elnök
2. Előterjesztés Adventi készülődés tárgyában
Előterjesztő: Gajdos Mihályné elnök

1. napirend

Gajdos Mihályné elnök: Előterjesztés Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására. Ismertette az előterjesztés tartalmát, hozzászólás nem volt kérte, hogy szavazzanak a határozati javaslatról.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozta:

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
31/2022. (XI. 17.) határozat:

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29-32. § alapján - Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, valamint a hozzátartozó kockázatelemzést a melléklet szerint jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri az Elnököt, hogy a határozat végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Gajdos Mihályné elnök

Határidő: 2023. december 31.

2. napirend

Gajdos Mihályné elnök: Előterjesztés Adventi készülődés tárgyában. Ismertette az előterjesztés tartalmát, hozzászólás nem volt kérte, hogy szavazzanak a határozati javaslatról.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozta:

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
32/2022. (XI. 17.) határozat:

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 115. § d) pontja alapján – a Hajdúsámsoni Családokért Egyesülettel (4251 Hajdúsámson, Munkácsi u. 13. szám) korábban kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően az Adventre való készülődés időszakában december hónapban több alkalommal a roma gyermekek számára programot szervez, pl.: kézműves foglalkozás, adventi koszorú készítése, ajtódísz készítése, üvegfestés, zene-tánc. A foglalkozásokon megjelent gyermekek részére Mikulásnap ajándékozással is sor kerül.

Célja az advent fogalmának megismertetése, közösségformálás, valamint a roma hagyományok, kultúra ápolása.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata ehhez a programhoz 2022. évi költségvetése terhére bruttó 1 M Ft összeget használ fel. A rendezvény megszervezésére a Hajdúsámsoni Családokért Egyesülettel megbízási szerződést köt.

A Képviselő-testület kéri fel az elnököt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg és a program megvalósulását követően a bruttó 1 M Ft elszámolásáról gondoskodjon.

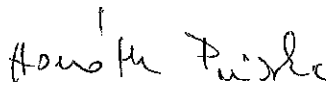
Felelős: Gajdos Mihályné elnök

Határidő: 2022. december 20.

Több napirendi pont és hozzászólás nem volt, az elnök megköszönte a részvételt és a közmeghallgatással egybekötött ülést 10.15 órakor bezárta.


Gajdos Mihályné
elnök

K.m.f.


Horváth Piroška
képviselő

J E L E N L É T I Í V

Készült Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének

2022. november 17. napján 10.00 órára összehívott
köz meghallgatással egybekötött ülésén résztvevőkről

Helye: Polgármesteri Hivatal hivatalos
helyisége

Gajdos Mihályné

elnök

Gajdos Mihály

Balogh Józsefné

képviselő

Balogh Józsefné

Horváth Piroska

képviselő

Horváth Piroska

Balogh-Kádár Katalin

képviselő

.....

Varga Sándorné

képviselő

.....

MEGHÍVOTTAK

Burdosócs Zoltán VARGAS

DR. DANKÓ JÓZSEF

.....

.....

Bajdos

Horváth Piroska

.....

ÉRDEKLŐDŐK

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Elnökétől

M E G H Í V Ó

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete ülését
közmeghallgatással egybekötve

2022. november 17. (csütörtök) 10.00 órakor

összehívom, melyen kérem szíveskedjék részt venni.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal hivatalos helyisége

Napirend:

1. Előterjesztés Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására
Előterjesztő: Gajdos Mihályné elnök
2. Előterjesztés Adventi készülődés tárgyában
Előterjesztő: Gajdos Mihályné elnök

Hajdúsámson, 2022. november 14.


Gajdos Mihályné
elnök



Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke

ELŐTERJESZTÉS

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott REBRON Kft. elkészítette Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, valamint a hozzátartozó kockázatelemzést.

A terv a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet előírásai alapján készült.

A helyi önkormányzat által működtetett belső kontrollrendszer biztosítja a - a helyi önkormányzatokkal azonos rendben - a helyi nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szerve rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29-32. § alapján - Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, valamint a hozzátartozó kockázatelemzést a melléklet szerint jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri az Elnököt, hogy a határozat végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Gajdos Mihályné elnök

Határidő: 2023. december 31.

Hajdúsámson, 2022. november 14.


Gajdos Mihályné
elnök



Hajdúszámon Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata**ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV**

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29.-32. §-ai szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerveknek az alábbi, egységes tartalommal javasolt elkészíteni:
 Az éves ellenőrzési terv összeállítását a 2022. évben tett belső ellenőri megbeszélés, ellenőrzés tapasztalata és jogszabályi előírások figyelembevételével készült.
 A kockázatelemzés célja azoknak a kedvezőtlen eseményeknek a meghatározása, amelyek az önkormányzat működési, gazdálkodási feladatait befolyásolják. A kockázati tényezők meghatározásával kijelölésre kerültek az ellenőrzés területi. A kockázatelemzés magyarázatot ad arra, miért volt szükség néhány területet ismételt, esetleg mélyebb vizsgálatára.

2023 ÉV**HAJDÚSZÁMON VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja
Folyamatlista	Kockázatelemzési kritérium mátrix
A folyamatok és a belső ellenőrzési fókusz feltérképezése	Folyamatok kockázata és ellenőrzése

ÖSSZEÁLLÍTOTTA: VARGA PÉTER, BELSŐ ELLENŐR (REGISZTRÁCIÓS SZÁMA: 5113491).

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2023. ÉVI MUNKATERVBEN TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK SZÁMA ÉS A TERVEZETT KAPACITÁS

MEGNEVEZÉS (ELLENŐRZÉSEK)	DB	ELLENŐRNAP
RENDSZER	-	-
TELJESÍTMÉNY	-	-
IT-RENDSZER	-	-
SZABÁLYSZERŰSÉGI	2	8
PÉNZÜGYI	-	-
SORON KIVÜLI	-	-
ÖSSZESEN:	2	2
		10

2023. ÉVI ELLENŐRZÉSI KAPACITÁS TERVEZÉS

KAPACITÁSIGÉNY:			
2023. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVBEN SZEREPLŐ ELLENŐRZÉSEK (ELL.NAP)	-	10	-
TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG (EMBERNAP)	1		-
KEPZÉS (EMBERNAP)	1		-
EGYEB TEVÉKENYSÉG (EMBERNAP)	2		-
ÖSSZESEN: (EMBERNAP)	14		-
VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSERE ÁLLÓ KAPACITÁS		LÉTSZÁM (FŐ)	EMBERNAP
A BELSŐ ELLENŐRZÉSRE VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ BELSŐ ELLENŐRI KAPACITÁS	-		-
TERVEZETT KÜLSŐ ERŐFORRÁS KAPACITÁS	1		10
ÖSSZES VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ KAPACITÁS	1		10

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

EMBERNAP: A RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ MUNKADÓ (ELLENŐRZÉS+TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG+KÉPZÉS+EGYÉB TEVÉKENYSÉG)
EGYÉB TEVÉKENYSÉG: PL. TELJESÍTMÉNYÉRTÉKELÉS, ÉVES JELENTÉS KÉSZÍTÉS, ADMINISZTRATÍV FELADATOK

Ellenőrzendő fő- nyamatok és szer- vezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (el- lenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedel- me, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés üte- mezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
I. UTÓLAGOS ELLENŐRZÉS	Cél: 2022. évi belső ellenőrzési megállapítások utólagos ellenőrzése. Tárgy: Jegyzőkönyvek megállapításainak teljesítése. Időszak: 2022 év Módszer: Jegyzőkönyvek kiértékelése, elemzése.	Nem lett végrehajva a megállapítások realizá- lása Nem lehetett erőforrás- közlátok miatt realizálni Egyéb tényezők	(Utólagos ellenőrzés) Szabályszerűségi el- lenőrzés	2023. I. negyedév Jelentés készítés határideje: 2023. április 30.	2 szakértői nap (1 ellenőr)

Hajdúszoboszló Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó struktúra (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erfőrrás szükségletek (****)
--	---	------------------------------------	---------------------------	-------------------------------	------------------------------

2.	<p>ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS</p> <p>Cél: Előirányzat-felhasználás jogszabályoknak és belső szabályoknak megfelelő irányítása, ellenőrzése.</p> <p>Tárgy: Az előirányzat-felhasználás jogszabályoknak és a belső szabályoknak megfelelő irányítása, ellenőrzése.</p> <p>Eredeti előirányzatok meghatározása, előirányzat lebontása. Előirányzat felhasználási ütemterv készítése, módosítása. Likviditási terv készítése. Kötelezettségvállalás, annak végrehajtása, ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, szakmai teljesítés igazolás ellenőrzése.</p> <p>Időszak: 2023. I. félév</p> <p>Módszer: Eljárások és rendszerek szabályzatának elemzése és értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés.</p>	<p>Az előirányzat-felhasználás nem szabályozott, nincs ellenőrzés az elemi költségvetés nem kerülnek feladatokra lebontásra</p> <p>Nem készült ütemterv</p> <p>Nincs folyamatos módosítás</p> <p>Nem készült likviditási terv</p> <p>Nincs folyamatos módosítás</p> <p>Nem a jogosultak gyakorolják a jogköröket</p> <p>A jogkörök gyakorlása formális, illetve az ellenjegyzés utasításra történik</p> <p>Visszaélések, csalások</p> <p>Érvényesítést nem megfelelő képesítéssel végzi</p> <p>Érvényesítés hiányos okmányok alapján történik</p>	<p>Szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>2023. III. negyedév</p> <p>Jelentés készítés határideje: 2023. október 31.</p>	<p>6 szakértői nap (1 ellenőr)</p>	
----	--	---	------------------------------------	---	------------------------------------	--

Hajdúszámon Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2023. évre tervezett szabad kapacitás 2 szakértői nap, egy fő belső ellenőrrrel ellátva, a fenti belső ellenőrzési tervben foglaltakon felüli soron kívüli céllellenőrzésekre.

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

** A. 370/2011. (XII.21.) kormányrendelet alapján.

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

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

2022. október 28.



Jóváhagyta:

Kockázatelemzés

A 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervhez.

**Hajdúsámson Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

2022. október 28.

Varga Péter belső ellenőr (reg.szám: 5113491)

1. számú melléklet

KOCKÁZATELEMZÉS AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ**1. Belső kontrollok értékelése**

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

Súly: 2

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszereztek 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: 5

4. Közösség más rendszerekkel

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

Súly: 5

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 2

8. Vezetőség aggodlyat a rendszer működését illetően

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

Súly: 3**9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége**

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 3**10. Szabályozottság és szabályosság**

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 3**11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége**

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

Súly: 3**12. Erőforrások rendelkezésre állása**

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	2	8
2.	Változás / átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	2	5	10
4.	Kölcsönhatás más rendszerrel	3	5	15
5.	Bevételszintek /költségszintek	3	6	18
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8.	Vezetőség aggályai	1	3	3
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1	3	3
10.	Szabályozottság és szabályosság	3	3	9
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	6	18
	Súlyszám összesen:	-	47	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	121
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	121:47	2,57

ellenőrzési prioritás:
 0,01-2,49 alacsony
 2,50-3,50 közepes
 3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS	
	KÖZEPES	ALACSONY
Kockázati tényező #1. Az előzetesen feltárt hiányosságokat nem realizálták.	Az előzetesen feltárt, de nem realizált hiányosságok a további jogkövető és zökkenőmentes működést hátráltatják.	

2. számú melléklet

KOCKÁZATELEMZÉS A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ**1. Belső kontrollok értékelése**

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

Súly: 6

2. Változás / Átszervezés

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

Súly: 6

3. A rendszer komplexitása

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

Súly: 5

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: 6

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 4

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 3

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

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

Súly: 3

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 3

10. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 5

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

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

Súly: 3

12. Erőforrások rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	6	
2.	Változás / átszervezés	3	6	24
3.	A rendszer komplexitása	3	5	18
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	4	6	24
5.	Bevételszintek / költség szintek	3	6	18
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	4	12
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	3	6
8.	Vezetőség aggályai	2	3	6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	3	9
10.	Szabályozottság és szabályosság	4	5	20
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	5	15
	Súlyszám összesen:	-	55	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	173
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	173:55	3,15

ellenőrzési prioritás:

0,01-2,49 alacsony

2,50-3,50 közepes

3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
		KÖZEPES	ALACSONY
<p>Kockázati tényező #1.</p> <p>Az előirányzat-felhasználás nem szabályozott, nem történik meg a területen az ellenőrzés.</p>	<p>Az önkormányzat stabil és tervszerű gazdálkodásának alapfeltétele az előirányzat-felhasználás szabályozása, annak betartása illetve a módosítások felvezetése.</p>		
<p>Kockázati tényező #2.</p> <p>Az elemi költségvetés alapján az előirányzatok nem kerülnek feladatokra lebontva feltüntetve.</p>		<p>Az előirányzat-felhasználást nehéz követni, az önkormányzat döntéshozatalát és a vezetői döntések meghozatalát akadályozza.</p>	
<p>Kockázati tényező #3.</p> <p>Az érvényesítést nem megfelelő képzésű személy végzi, illetve az érvényesítés hiányos okmányok alapján történik.</p>	<p>Az önkormányzat zavartalan pénzügyi működése érdekében, szükséges megfelelő képzésű személy alkalmazása, illetve különösen fontos az érvényesítések ellenőrzése.</p>		

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Elnökétől

ELŐTERJESZTÉS

Adventi készülődés tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata az Adventre való készülődés keretében december hónapban több alkalommal a roma gyermekek számára programot szervez, pl.: kézműves foglalkozás, adventi koszorú készítése, ajtódísz készítése, üvegfestés, zene-tánc. A foglalkozásokon megjelent gyermekek részére Mikulásnapi ajándékozással is sor kerül.

Célja az advent fogalmának megismertetése, közösségformálás, valamint a roma hagyományok, kultúra ápolása.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata ehhez a programhoz 2022. évi költségvetése terhére bruttó 1 M Ft összeget kíván felhasználni.

A fentiekre való tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot támogatni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 115. § d) pontja alapján – a Hajdúsámsoni Családokért Egyesülettel (4251 Hajdúsámson, Munkácsi u. 13. szám) korábban kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően az Adventre való készülődés időszakában december hónapban több alkalommal a roma gyermekek számára programot szervez, pl.: kézműves foglalkozás, adventi koszorú készítése, ajtódísz készítése, üvegfestés, zene-tánc. A foglalkozásokon megjelent gyermekek részére Mikulásnapi ajándékozással is sor kerül.

Célja az advent fogalmának megismertetése, közösségformálás, valamint a roma hagyományok, kultúra ápolása.

Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata ehhez a programhoz 2022. évi költségvetése terhére bruttó 1 M Ft összeget használ fel. A rendezvény megszervezésére a Hajdúsámsoni Családokért Egyesülettel megbízási szerződést köt.

A Képviselő-testület kérje fel az elnököt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg és a program megvalósulását követően a bruttó 1 M Ft elszámolásáról gondoskodjon.

Felelős: Gajdos Mihályné elnök

Határidő: 2022. december 20.

Hajdúsámson, 2022. november 14.


Gajdos Mihályné
elnök

