

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 28. napján megtartott soros nyílt ülésének

T Á R G Y M U T A T Ó

Rendelet: -----

Határozatok: -----

5/2025. (IV.28.) 2024. évi zárszámadásának elfogadásáról

6/2025. (IV.28.) A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról

Napirendi pontok:

1./ Tárgy: Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

2./ Tárgy: Javaslat a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

3./ Tárgy: Indítványok, javaslatok

Dr. Szűcs-Tardi Beáta sk.



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Mely készült a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. május 28. napján megtartott nyílt üléséről**

Az ülés helye: Önkormányzat tanácskozója (3648 Csernely, Kissor u. 26.)

Jelen vannak: 2 fő Harkály Csaba képviselő
 Váradi József képviselő

A döntéshozatalban részt vevő képviselők száma valamennyi döntésnél 2 fő, mert minden képviselő az ülés egész tartamán jelen volt.

Az ülésen tanácskozási joggal jelen van az ülés egész tartamára: **Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző.**

Jegyzőkönyvvezető: Borsodi-Markovics Zsanett titkársági ügyintéző

Váradi József: köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a képviselő-testület 3 tagjából 2 tag jelen van. Balázs Csaba elnök a mai ülésen nem tudott részt venni.

A jegyzőkönyv hitelesítésére Harkály Csaba képviselőt kérte fel.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül elfogadta a jegyzőkönyv hitelesítő személyét.

Javasolta, hogy a képviselő-testület a meghívóban feltüntetett napirendi pontokat tárgyalja meg.

Napirendi pontok:

1./ Tárgy: Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

2./ Tárgy: Javaslat a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

3./ Tárgy: Indítványok, javaslatok

A képviselő-testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi napirendi pontokat fogadja el:

Napirendi pontok:

1./ **Tárgy:** Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

2./ **Tárgy:** Javaslat a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

3./ **Tárgy:** Indítványok, javaslatok

Ezt követően a képviselő-testület az alábbi napirendi pontokat tárgyalta meg:

1. **Napirendi pont:**

Tárgy: Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

Váradi József képviselő: Van-e esetleg valakinek kérdése, hozzászólása? Mivel kérdés, hozzászólás nem volt, javasolta a határozat elfogadását.

Váradi József képviselő: a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 2 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2025. (IV.28.)

H A T Á R O Z A T A

2024. évi zárszámadásának elfogadásáról

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolóját, a határozat melléklete szerinti tartalommal, **elfogadja.**

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

2. **Napirendi pont:**

Tárgy: Javaslat a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

Váradi József képviselő: Van-e esetleg valakinek kérdése, hozzászólása? Mivel kérdés, hozzászólás nem volt, javasolta a határozat elfogadását.

Váradi József képviselő: a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 2 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2025. (IV.28.)

H A T Á R O Z A T A

A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Dr. Szűcs-Tardi Beáta, a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője, és a Móring Erika, a Csernelyi Óvoda megbízott igazgatója által tett, a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó nyilatkozatot, az abban foglaltak alapján, **elfogadja.**

Határidő: december 31., illetve folyamatos

Felelős: jegyző

3. Napirendi pont:

Tárgy: Indítványok, javaslatok

Mivel több kérdés, észrevétel, javaslat nem hangzott el, **Váradi József képviselő** a testületi ülést bezárta.

k.m.f.


Váradi József
képviseelő




Harkály Csaba
képviseelő
jegyzőkönyv-hitelesítő

CSERNELY ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKÉTŐL

21-1/2025.

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **2025. május 28. napján (szerda) 13.00** órai kezdettel tartja ülését, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Csernely Községi Önkormányzat tanácskozója (Csernely, Kissor út 26.)

Napirendi pontok:

1./ **Tárgy:** Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

2./ **Tárgy:** Javaslat a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Előadó: Balázs Csaba elnök

3./ **Tárgy:** Indítványok, javaslatok

Csernely, 2025. 05. 22.



Elnök

J E L E N L É T I Í V

mely készült Csernely Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. május 28. napján megtartott ülésén megjelentekről.

Önkormányzati képviselők

Balázs Csaba – képviselő

Váradai József – képviselő

Harkály Csaba – képviselő

.....

Váradai József
Harkály Csaba

Meghívott

Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző

.....

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi beszámolója

Az Önkormányzat 2024.10.08-án alakult meg, törzskönyvi bejegyzése 2024.11.20-án történt meg: 853103 azonosító számmal és 1583103-8411-37105 KSH statisztikai számjellel.

Az év hátralévő részében elvégzésre kerültek azok a feladatok, amik a gazdálkodási tevékenység megkezdéséhez kellettek.

Pénzügyi gazdálkodást így 2024.12.31-ig nem folytattak, pénzmozgás nem történt.

2025. évre rendeződtek az ilyen jellegű feladataik, és meg tudták kezdeni a tényleges tevékenységüket.

Csernely, 2025.05.15.



HATÁROZATI JAVASLAT
CSERNELY ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2025. MÁJUS 28. NAPJÁN TARTANDÓ SOROS NYÍLT ÜLÉSÉNEK
1. NAPIRENDJÉHEZ

Tárgy: Javaslat a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (IV.28.)

H A T Á R O Z A T A

2024. évi zárszámadásának elfogadásáról

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolóját, a határozat melléklete szerinti tartalommal, **elfogadja.**

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

NEKÉZSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJÉTŐL

112-1/2025.

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Szűcs-Tardi Beáta**, a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az általam vezetett költségvetési szervnél, és a Közös Hivatalhoz tartozó önkormányzatoknál, a 2024. évben, az előírásoknak megfelelően gondoskodtam a belső kontrollrendszer kialakításáról (pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek, valamint belső ellenőrzés), valamint szabályszerű, hatékony, eredményes és gazdaságos működéséről.

Gondoskodtam:

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyontárgyak rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolókat a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

Az Áht. és az Ávr. belső kontrollokkal kapcsolatos előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatalban rendelkezésre áll a költségvetési szervek egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a szervezeti ágrajza. A kontrollkörnyezet kialakítása során a hivatal nagy hangsúlyt fektetett a felelősségi és hatáskörök pontos lehatárolására, egyrészt az SZMSZ-ben, másrészt a munkaköri leírások aktualizálásával.

A Hivatal és az önkormányzat rendelkezik a szükséges szabályzatokkal, a belső szabályzatban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek, kialakításra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje. Évek óta jól bevált gyakorlat, hogy a függetlenített belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít a vezetői ellenőrzés működésére.

Nézetem szerint a munkatársak hozzáállása és képzettsége biztosítja a belső kontrollkörnyezet hatékony működését.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Jogszabályi előírásoknak megfelelő kockázatkezelési eljárási rend került kidolgozásra. A kockázatkezelési tevékenység során támaszkodtam a belső ellenőrzés ajánlásaira, javaslataira.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek (ideértve a jóváhagyás, engedélyezés stb.) maradéktalanul elősegítették a vezetői utasítások végrehajtásának biztosítását. A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs rendszerek keretében kialakítandó beszámolási rendszerek hatékony, megbízható és pontos működtetése érdekében szükséges intézkedéseket megtettem, a köztisztviselőkkel való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk és a munkaértekezleteken történő információáramlás által biztosított.

A Hivatal SZMSZ-e tartalmazza a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályokat. Az információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a döntések meghozatalához.

Az információs rendszerek a szervezeten belüli hatékony kommunikációt tették/teszik lehetővé.

Biztosítottam, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes személyekhez.

Nyomon követési rendszer (Monitoring):

A függetlenített belső ellenőrzésről, illetve a vezetői ellenőrzésről kapott információk alapján elmondható, hogy a belső kontrollrendszer működését folyamatosan figyelemmel kísérem. Az általam vezetett szervezetenél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: Monitoring.

A függetlenített belső ellenőrzés tapasztalatai, javaslatai alapján a belső kontrollrendszert, kontrollpontokat szükség esetén módosítjuk, pontosítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nekézseny, 2025. 05. 08.


Dr. Szűcs-Tardi Beate
jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT
CSERNELY ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2025. MÁJUS 28. NAPJÁN TARTANDÓ SOROS NYÍLT ÜLÉSÉNEK
2. NAPIRENDJÉHEZ

Tárgy: Javaslát a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat elfogadására

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (IV.28.)

H A T Á R O Z A T A

A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról

Csernely Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Dr. Szűcs-Tardi Beáta, a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője, és a Móring Erika, a Csernelyi Óvoda megbízott igazgatója által tett, a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó nyilatkozatot, az abban foglaltak alapján, **elfogadja.**

Határidő: december 31., illetve folyamatos
Felelős: jegyző