

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 24-én megtartott soron kívüli nyílt üléséről.

Ülés helye: Istenmezeje Község Önkormányzata Házasságkötő terme
3253 Istenmezeje, Nefelejcs u. 18.

Jelen vannak:

Nagy-Szú Péter polgármester
Ország József alpolgármester,
Kapás Gábor,
Ország Judit,
Unghy Csaba
Utasi Péter,
Ziegné Biró Zsuzsanna képviselő.

- **Hivatal részéről megjelent:** Érsek Henrietta megbízott jegyző
- **Jegyzőkönyvvezető:** Utasi Erika igazgatási előadó.

Nagy-Szú Péter polgármester

Tisztelettel köszöntötte a képviselőket. Megállapította, hogy a testület határozatképes, minden képviselő jelen van, a nyílt ülést megnyitotta.

Ismertette a napirendi pont témáját.

Napirendi pontok:

1./ 2023. éves belső ellenőrzési terv módosítása

Előterjesztő: Nagy-Szú Péter polgármester

2./ Lakossági víz és csatornaszolgáltatás-támogatás pályázat benyújtásának megtárgyalása (Heves Megyei Vízmű Zrt. és ÉRV Zrt.)

Előterjesztő: Nagy-Szú Péter polgármester

Napirendi pontok tárgyalása

1./ 2023. éves belső ellenőrzési terv módosítása

Nagy-Szú Péter polgármester

Tájékoztatva a képviselőket, hogy a 2023. évi belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület 2022. decemberében elfogadta. Az ellenőrzés időpontját a belső ellenőr 2023. július – augusztus hónapra tervezte, az ellenőrzés tárgya a helyi adók kivetésének és beszedésének gyakorlata a 2022 évre vonatkozóan.

Az ellenőrzés átütemezésére azért van szükség, mert a pénzügyi előadó gyermeket vár, előre láthatólag június hónapig fog dolgozni, ezt követően új kolléga látja majd el a feladatokat. A jelenlegi előadó a dokumentumok kezelését jobban át tudja adni a belső ellenőr részére, ezért az ellenőrzési időszakot március - május hónapokra átütemezte a belső ellenőr.

Kérte a képviselő-testületet a módosítás jóváhagyására.

Megkérdezte, hogy van-e kérdésük vagy hozzászólásuk a javaslattal kapcsolatban?

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt, kérte, hogy aki egyetért, az előterjesztés szerinti határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon!

Megállapította, hogy Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete **7 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (II.24.) határozata

Tárgy: 2023. éves belső ellenőrzési terv módosításának jóváhagyása

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Istenmezeje Község Önkormányzata 2023. évi éves ellenőrzési tervének módosítását a melléklet szerint jóváhagyja.

1. melléklet

Módosítással érintett ellenőrzés:

Ellenőrzött szerv, Szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya, célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Idő- igény (ellenőri nap)	Ellenőrzés tervezett ütemezése	Jelentés leadás határideje
Istenmezeje Községi Önkormányzat	Tárgy: Helyi adók kivetésének és beszedésének gyakorlata Cél: Annak megállapítása, vizsgálata, hogy az adók/adózók kezelése, nyilvántartása, bevallások feldolgozása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, hogyan alakultak a vizsgált időszakban az adóhátralékok, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralékok behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak. Módszer: Dokumentumok tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálata Időszak: 2022. év	680	Szabályszer űségi, pénzügyi	18	2023. július- augusztus	2023.08.07.
Revizori napok				18 ellenőri nap		

Módosított ellenőrzés (ellenőrzés ütemezésének változása):

Ellenőrzött szerv, Szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya, célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés típusa	Idő- igény (ellenő ri nap)	Ellenőrzés tervezett ütemezése	Jelent és leadás határidője
Istenmezeje Községi Önkormányzat	Tárgy: Helyi adók kivetésének és beszedésének gyakorlata Cél: Annak megállapítása, vizsgálata, hogy az adók/adózók kezelése, nyilvántartása, bevallások feldolgozása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, hogyan alakultak a vizsgált időszakban az adóhátralékok, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralékok behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak. Módszer: Dokumentumok tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálata Időszak: 2022.év	680	Szabályszer űségi, pénzügyi	18	2023. március- május	2023.0 5.02.
Revizori napok				18 ellenőri nap		

Kockázatértékelés

Ssz.	Vizsgálat tárgya	Értékelési szempontok és súlysúlyszámok							Egyéb figyelembe veendő szempont	Kockázati érték	Ellenőrzési napok száma
		Kontrollkörnyezet	Pénzügyi hatás	Stratégiai hatás	Funkcionális stabilitás	Ellenőrzés gyakorisága	Összetettség	Kötelező ellenőrzés			
		8	10	6	6	8	3	500			
1.	Helyi adók és kivetésének beszedésének gyakorlata	3	5	5	4	5	4	1		680	18
Ellenőrzési kapacitás		18 ellenőri nap									

Határidő: folyamatos
 Felelős: Érsek Henrietta mb.jegyző
 Inczedy Krisztina belső ellenőr

2./ Lakossági víz és csatornaszolgáltatás-támogatás pályázat benyújtásának megtárgyalása (Heves Megyei Vízmű Zrt. és ÉRV Zrt.)

Nagy-Szű Péter polgármester

Az előterjesztést minden képviselő-testületi tag megkapta. Megjelent a 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás-támogatás igénylésének részletes feltételeiről szóló kiírás. A korábbi évekhez hasonlóan az ivóvíz szolgáltatást végző Heves Megyei Vízmű Zrt. és a csatornaszolgáltatást végző ÉRV Zrt. ráfordításainak csökkentésére be kívánja nyújtani pályázatát. Ehhez azonban szükségük van az önkormányzat képviselő-testületi határozatára, valamint az pályázati kiírás 1. melléklete szerinti nyilatkozatokra.

Megkérdezte, hogy van-e kérdésük vagy hozzászólásuk a javaslattal kapcsolatban?

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt, kérte, hogy aki egyetért, az előterjesztés szerinti első határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon!

Megállapította, hogy Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete **7 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (II.24.) határozata

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete döntött abban, hogy 2023. évre vonatkozóan a lakossági ivóvíz- és csatornaszolgáltatás ráfordításainak csökkentésére támogatási kérelmet kíván benyújtani.

Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a vonatkozó rendelet pályázathoz szükséges mellékleteinek, nyilatkozatainak aláírására.

A vonatkozó rendelet pályázathoz szükséges mellékleteinek, nyilatkozatainak aláírására a polgármester jogosult.

Határidő: azonnal, illetve folyamatos

Felelős: polgármester

Nagy-Szű Péter polgármester

Kérte, hogy aki egyetért, az előterjesztés szerinti második határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon!

Megállapította, hogy Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete **7 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (II.24.) határozata

Istenmezeje Község Önkormányzata Képviselő-testülete döntött abban, hogy 2023. évre vonatkozóan a lakossági ivóvíz- és csatornaszolgáltatás ráfordításainak csökkentésére támogatási kérelmet kíván benyújtani.

Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a vonatkozó rendelet pályázathoz szükséges mellékleteinek, nyilatkozatainak aláírására.

Határidő: azonnal, illetve folyamatos

Felelős: polgármester

Mivel más ügy nem volt, a polgármester a nyílt ülést bezárta.

K.m.f.


Nagy-Szú Péter
polgármester




Érsek Henrietta
megbízott jegyző

