

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: 2024. szeptember 24-én a Magyarsarlósi Polgármesteri Hivatal épületében megtartott, 17:45 órakor folytatódó rendkívüli képviselő-testületi ülésen.

Jelen vannak: Dukai Zoltán polgármester
Füller Balázs alpolgármester
Bökös Ernő képviselő
Mácsai Réka képviselő
Szomorné Sebők Bernadett képviselő

Tanácskozási joggal:

dr. Jávorcsik Béla jegyző
dr. Glázer Adél igazgatási ügyintéző

Dukai Zoltán polgármester: Folytassuk a nyílt üléssel. A napirendi pontokat a zárt ülés elején elfogadta a testület.

NAPIREND

- 1. napirendi pont**
ZÁRT ülés: Polgármester jutalma
Előadó: Füller Balázs alpolgármester
- 2. napirendi pont**
Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása
Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző
- 3. napirendi pont**
Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása
Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző
- 4. napirendi pont**
Zárt ülés települési támogatás ügyben
Előadó Dukai Zoltán polgármester

1 napirendi pont

ZÁRT ülés: Polgármester jutalma

Előadó: Füller Balázs alpolgármester

A zárt képviselő-testületi ülésen a következő határozat született a polgármester jutalmáról:

Szám:40./2024. (IX.24.) sz. határozat

Tárgy: Dukai Zoltán Polgármester Úr jutalma

HATÁROZAT

Magyarsarlós Községi Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal – egyhangúlag - az Érintett kérelmére titkos szavazással, Dukai Zoltán társadalmi megbízatású polgármester (szül: , an:

) jutalmáról határoz az elmúlt ciklus alatt (2019-2024) alatt végzett munkájáért. Jutalmának összege bruttó 780.000.- Ft, amely 3 havi tiszteletdíjának megfelelő összeg.

Dukai Zoltán személyes érintettségre hivatkozva kérte a kizárását ebben az ügyben.

Felelős: Pénzügy

Határidő: értelem szerint

Erről jegyzőkönyvi kivonaton értesül:

1./ Irattár

2 / Pénzügy

2 napirendi pont

Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása

Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző

Dukai Zoltán polgármester: Folytassuk a 2. napirendi ponttal.

Dr Jávorcsik Béla jegyző: A kincstárral folytatjuk, ez az egyszerűbb esett. Már itt elkezdtem mondani Rékának, hogy volt a múlt héten egy államkincstári ellenőrzés. A magyarsarlósi önkormányzat normatíva felhasználását ellenőrizték. Itt a jegyzőkönyv. Egy mondatot szeretnék belőle felolvasni. Az igazgatóság a jelen jegyzőkönyv második, harmadik oldalait részletezett jogcímet érintő az Áht. 59. § szerint a hatósági ellenőrzést elvégezte. Melynek során az Önkormányzat 2023. évi elszámolásában foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg. Az előzőek alapján az igazgatóság az Önkormányzat 2023-as évi elszámolása helyszíni ellenőrzésen végzett jogcíme tekintetében az Önkormányzat elszámolását javítás nélkül elfogadja. Ez egy nagyon szép jegyzőkönyv. Ennek nagyon örülünk. A másik az annyira nem lesz szép de....

Ezt itthagynom nektek. Az Államkincstár volt kint ellenőrizni Ezt előre bejelentették egy héttel előtte, hogy jönnek. Hála isten. Hányan voltak? Öten? Sokan voltak és ilyenkor ellenőrzik a papírokat. Tehát ez már lezajlott. Ráadásul jó az eredménye. Ellentétben ezzel. Zoli akkor szavazatsz?

Dukai Zoltán polgármester: Elfogadjátok-e akkor az államkincstárnak kincstárnak a tájékoztatását?

Tulajdonképpen igazából ezt nem elfogadtatni kéne.

A képviselő-testület elfogadja a kincstári ellenőrzésről szóló határozatot.

Szám:41./2024. (IX.24.) sz. határozat

Tárgy: Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása

HATÁROZAT

Magyarsarlós Községi Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal – egyhangúlag – elhatározza, hogy elfogadja a Magyar Államkincstár ellenőrzési jegyzőkönyvében foglaltakat.

Felelős: Jegyző

Határidő: értelem szerint

Erről jegyzőkönyvi kivonaton értesül:

- 1./ Irattár
- 2 / Pénzügy

3. napirendi pont

Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása

Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Jó. Akkor a másik kettő év csúszással. Itt tavaly, 2023 év elején kezdeményeztük a belső ellenőrzést. És most jutott el a hölgy nyáron hozzánk, Dobos Réka nevű hölgy. Belső ellenőr. Pécs Város Polgármesteri Hivatalának belső ellenőrzési osztálya végzi nálunk a belső ellenőrzést. Független tőlünk. Ezt kvázi azért nevezik belső ellenőrzésnek mert, hogy is mondjam..... ez a saját érdekünkben a rendszerben felmerülő problémákat tárja fel. Ami nem jó. Most néhány érdekességet ezzel kapcsolatban elmondanék és nem muszáj erről most szavazatok. Zolinak egyébként kell ezt majd visszavételezni, nyolc napon belül. Ez tegnap érkezett. Ma kedd van ugye? Akkor ez tegnap érkezett. Nálunk volt kettő évvel ezelőtt egy ÁSZ vizsgálat. Az összes szabályzatot megvizsgálták. Volt egy egyéven át tartó Államkincstári szabályszerűségi ellenőrzés. Azt számla szintig levezették az ellenőrzésben. Amit a számvevőszék . Körülbelül 30 szabályzatunk van. Amit a számvevőszék átnézett. Egyébként mi négyes osztályzatot kaptunk, mint az általános iskolában az öt jegy....., ez a szabályozottságra vonatkozik. A feltárt hibákat kijavítottam. Erre jött egy egyéves Államkincstári teljes átvilágítás. Utóellenőrzésekkel. Ők megint találtak a szabályzatokban hibákat. Azokat megint kijavítottam. Lezárult az egy éves teljes ellenőrzés. Majd jött a belső ellenőrük, aki két év késéssel érkezett meg. Én egy témát kértem tőle igazán. A könyvelést ellenőrizze. De ő az ehhez kapcsolódó szabályzatokat is ellenőrizte. Több szabályzattal kapcsolatban - a számviteli politikával, a pénztár és pénzkezelési szabályzattal kapcsolatban, a számlarenddel kapcsolatban - talált hibákat. Amit az ÁSZ-nek meg az Államkincstárnak már kijavítottam. Tehát én nem, nem fogok vele vitatkozni. Most ezt megint kijavítom. Ha jönne még egy szervezet, ő megint fog találni hibát. A könyvelésben is az államkincstári egy éves átfogó ellenőrzés teljesen rendbe tette a könyvelésünket. Arra kérlek benneteket, hogy fogadjátok el ezt a jelentést. Itt hagyom nektek. Olvasgassátok.

Mácsai Réka képviselő: Szakmabeliként annyit tennék hozzá, hogy szerintem nem lehet egy ellenőrzést végig csinálni úgy, hogy ebben a részében ne találjon hibát. Tehát mindig fog hibát találni. Mert ez egy olyan terület, hogy az államháztartási törvénnyel a könyvelést összhangba hozni. Ugye az államháztartási törvény teljesen máshogy szabályozza a könyvelést, mint a vállalkozási könyvelés. De mégis azért valamiféle átjárás van a kettő között. Tehát igazából...

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Amit a múltkor mondtál..... és ezt nagyon jól fogalmaztad meg. Hogy gyakorlatilag az, hogy melyik tételre könyvelsz..... az egyik ide könyveli, a másik meg oda. Tehát inentől kezdve az egyik ebbe az irányba megy.... Nyilván le van írva ez a szabály. Én semmit nem értek a könyveléshez. De ezt meg végképp nem értem, hogy hogy lehet az, tehát itt valami rendszerszintű hiba van akkor. Most vagy az államkincstár csinálja rosszul, vagy a pécsiek csinálják rosszul.

Mácsai Réka képviselő: Amit itt felsoroltál, általában ahhoz van hozzászólása.

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Nagyon érdekes. Én már átmentem két szűrőn, halál nyugodtan adtam oda neki az összes szabályzatot. Mondom biztos hibátlan lesz, hiszen már kijavítottam mindent.

Mácsai Réka képviselő: Ezekkel az a baj, hogy nagyon naprakésznek kell lennie, mert egyébként nagyon, nagyon gyorsan változik a jogszabály.

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: De kinek van ideje állandóan harminc szabályzaton átvezetni a napi szinten?

Mácsai Réka képviselő: Például a pénztár és pénzkezelésit el is hiszem, azt minden évben módosítani kellene, hiszen minden évben változik.

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: És nem volt. Most, hogy annyi minden változik. De ugye személyi cserék is lesznek. Rögtön a kötelezettségvállalók.....ezeket mind-mind a pénzkezelői szabályzatnál egyébként is módosítottuk volna. Mert ugye a bankba is át kell mindenkit jelenteni.

Mácsai Réka képviselő: A belső ellenőrzés dolga hogy ő találja meg a hibát és ne a számvevőszék.

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Mert az már büntet. Ő meg nem büntet.

Mácsai Réka képviselő: Az övét ki kell javítani és ennyi.

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Akkor elfogadjátok ezt?

Mácsai Réka képviselő: Igen, elfogadjuk!

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: Köszönöm szépen!

dr. Glázer Adél igazgatási ügyintéző: Akkor egyhangú?

Mácsai Réka képviselő: Igen, elfogadjuk.

A képviselő-testület elfogadja a következő határozatot:

Szám: 42./2024. (IX.24.) sz. határozat

Tárgy: Belső ellenőri jelentés elfogadása

HATÁROZAT

Magyarsarlós Községi Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal – egyhangúlag – elfogadja a Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Osztálya 2024-re vonatkozó belső ellenőrzési jelentésében foglaltakat. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a jegyzőkönyvben feltárt hiányosságok pótlására az intézkedési tervet készítse el, és az abban foglalt határidőkkel a feltárt hiányosságokat pótolja.

Felelős: Jegyző

Határidő: értelem szerint

Erről jegyzőkönyvi kivonaton értesül:

1./ Irattár

2 / Pénzügy

Dr. Jávorcsik Béla jegyző: És akkor nem kell az új testületnek ezzel foglalkoznia. Nem mintha én ezt szégyelleném, vagy a pénzügyesek vagy bármi. Én még úgy gondoltam, mivel ez a 2023-as évre vonatkozik, ezért ne az új testület fogadja el. Majd nekik lesz ilyen több. Ezeket itt hagyom, tényleg nektek. Nézzétek meg, olvassátok el. Akkor köszönöm szépen!

Dukai Zoltán polgármester: Amennyiben nincsen több észrevétel, az ülést bezárom és következzen még egy zárt ülés.



Dukai Zoltán
polgármester*

k.m.f.


dr. Jávorcsik Béla
jegyző

Magyarsarlós Község Polgármestere

7761. Magyarsarlós, Petőfi u. 74

Tel: 06 30 297 3050

Meghívó

Tisztelettel meghívom Önt 2024. szeptember 24-én (kedd) 17.15. órakor Magyarsarlós, Polgármesteri Hivatal (Petőfi u 74.) alatt tartandó rendkívüli képviselő testületi ülésre, melynek javasolt napirendi pontjai a következők:

1. napirendi pont

Zárt ülés: Polgármester jutalma

Előadó: Füller Balázs alpolgármester

2. napirendi pont

Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi kincstári ellenőrzési jelentés elfogadása

Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző

3. napirendi pont

Magyarsarlós Községi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

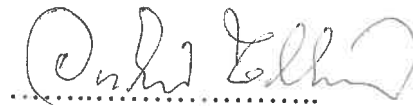
Előadó: dr. Jávorcsik Béla jegyző

4. napirendi pont

Zárt ülés települési támogatás ügyben

Előadó: Dukai Zoltán polgármester

Feltétlen megjelenésére számítva:



Dukai Zoltán
polgármester

