

J e g y z ő k ö n y v

Készült: 2023. július 12.-én a Polgármesteri Hivatal Tanácstermében megtartott rendkívüli testületi üléséről.

Jelen vannak: Sipos Jánosné Polgármester, Cserna Istvánné, Havellantné Végh Erika, Huczka Márk, Nagy Csilla Mária, Teréki István Csaba és Tóth István képviselők.

Polgármesteri Hivatal részéről: Fügedi Anett aljegyző
Dorner Lajosné jkv.

Sipos Jánosné Polgármester

Köszöntök mindenkit, a mai rendkívüli ülésünkön, megállapítom, hogy az ülés határozatképes, mert 7 fő képviselő az ülésen megjelent.

Két napirendi pontunk lenne, melyek az alábbiak:

1. Védőnői ellátás fenntartóváltásával kapcsolatos megállapodás – ismételt döntés
2. 2023. évi belső ellenőrzési feladat ellátására kötött szerződés, és éves ellenőrzési terv módosítása, valamint a stratégiai ellenőrzési terv elfogadása

Jegyzőkönyv hitelesítőnek felkérem Teréki István Csaba Képviselő Urat.

Aki elfogadja, a napirendi pontokat, és a jegyzőkönyv hitelesítő személyét, az kézfelemeléssel szavazzon.

A Képviselő-testület jelenlévő 7 tagja egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

156/2023.(VII.12.) Önk. Határozat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta, a napirendi pontokat, valamint a jegyzőkönyv hitelesítő személyét és az alábbi határozatot hozza:

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a beterjesztett napirendi pontokat elfogadja.

Jegyzőkönyv hitelesítőként Teréki István Csaba Képviselő Urat bízta meg.

Határidő: értelem szerint

Felelős: polgármester

I. napirendi pont

Védőnői ellátás fenntartóváltásával kapcsolatos megállapodás – ismételt döntés

Sipos Jánosné Polgármester

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. június 26-i ülésén úgy döntött, hogy az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 23.§ (5) bekezdése alapján 2023. július 1. napjától a korábban is a védőnői ellátás telephelyéül, 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1. szám alatt található Egészségházban, az e célt szolgáló helyiségek, valamint ingóságok ingyenes használatát biztosítja a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet (3300 Eger, Knézich Károly u. 1.) számára.

Azonban az előterjesztéshez csatolt tartalommal a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézettel megkötendő megállapodást nem fogadta el, tekintettel arra, hogy annak a 6. pontjában foglaltak hátrányosan érintik Rózsaszentmárton Község Önkormányzatát.

A Kórház válaszát megkapta az Önkormányzat.

A válaszban teljes mértékben elutasítja a Kórház a megállapodástól eltérő finanszírozást, sőt kitér arra is, hogy amennyiben nem kerül a megállapodás aláírásra az eredeti szövegezéssel, akkor egyéb eszközökhöz (átszervezés, körzetátalakítás) fognak élni.

Időközben megjelent az egyes egészségügyi és egészségbiztosítási tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 286/2023. (VI. 30.) Korm. rendelet, amely 25.§-a kimondja, hogy „az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 6/B. §-ában és 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések végrehajtása érdekében a területi védőnői szolgálat működtetéséért 2023. június 30-ig felelős szerv által a területi védőnői tevékenység végzése céljából ingyenesen rendelkezésre bocsátott ingó és ingatlan vagyon használatával összefüggő költségek elszámolásának rendjét a területi védőnői ellátást nyújtó egészségügyi szolgáltató és a területi védőnői szolgálatműködtetéséért 2023. június 30-ig felelős szerv legkésőbb 2023. július 31-éig külön megállapodásban rendezi.”

Vagyis 2023. július 31-ig meg kell kötni a megállapodást, amely a költségek elszámolásának a rendjét is tartalmazza.

A megállapodások megyénként eltérnek, van ahol teljes költségtérítést ad a megyei kórház, és olyan is van, ahol 2023. december 31-ig szólóan rendezik a kérdést azzal, hogy a 2024. január 1-jétől lévő megoldásra később visszatérnek (túl rövid volt az idő a szerződések megkötésére, nem tudtak egyeztetni). Heves megyében minden önkormányzat a részünkre is megküldött megállapodást kapta meg.

A múltkori ülésen elfogadott határozat indokaiban nem történt változás: a 2023. évi költségvetés tervezésekor a védőnői szolgálat dologi kiadásaival csak 2023. június végéig terveztünk. A megállapodás alapján lényegében véve csak a bért és az útiköltséget finanszírozza a megyei kórház, a többi költség kifizetése (víz, gáz, villany, hulladékszállítás - veszélyes hulladék is, takarítás, riasztó, karbantartás, informatikus biztosítása, telefon és internetköltség, stb.) továbbra is az önkormányzatok feladata marad. Egyedi tartalmú szerződések megkötésére nincs lehetőség. Telefonon is egyeztettem a megyei kórházzal, ugyanez került megerősítésre, a szerződésen semmilyen változtatást nem eszközölhetünk.

Ez éves szinten kb. 2 millió Ft kiadást jelent, amelyre a továbbiakban OEP vagy egyéb központi finanszírozásban az önkormányzatok nem részesülnek, önként vállalt feladatként

látják el a védőnői szolgálat fenntartásához tartozó egyéb feladatokat. A megyei kórház felé havonta bruttó 30 ezer Ft számla kiszámlázására jogosult az önkormányzat a jövőben (az ÁFA-t be kell fizetnünk utána), egyéb költségtérítésben nem részesül, jelenlegi információink alapján.

Három határozati javaslatot fogalmaztunk meg:

A) változat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 23.§ (5) bekezdése alapján 2023. július 1. napjától a korábban is a védőnői ellátás telephelyéül, 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1. szám alatt található Egészségházban, az e célt szolgáló helyiségek, valamint ingóságok ingyenes használatát a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet (3300 Eger, Knézich Károly u. 1.) számára biztosítja.

Azonban a jelen határozat melléklete szerinti tartalommal a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézettel megkötendő megállapodást nem fogadja el, tekintettel arra, hogy annak a 6. pontjában foglaltak hátrányosan érintik Rózsaszentmárton Község Önkormányzatát, vagyis tartalmában fenntartja a 2023. június 26-án hozott 144/2023. (VI.26.) önkormányzati határozatát.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete kéri, hogy a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet, mint a védőnői feladat biztosításáért felelős szerv, térítse meg az Önkormányzatnak a védőnői ellátás biztosításához szolgáló helyiségek és ingóságok valamennyi, teljes költségét.

A Képviselő-testület felhatalmazza Rózsaszentmárton község polgármesterét a további tárgyalások lefolytatására a megállapodás megkötése érdekében.

B) változat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet (3300 Eger, Knézich Károly u. 1.) és Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat között, 2023. július 1-jétől a védőnői ellátás biztosítása érdekében kötendő megállapodást jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja, de a megállapodás I.6. pontjában foglaltakat csak 2023. december 31. napjáig vállalja.

A megállapodás értelmében az Önkormányzat biztosítja a korábban is a védőnői ellátás telephelyéül, 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1. szám alatt található Egészségházban, az e célt szolgáló helyiségek, valamint ingóságok ingyenes használatát biztosítja.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat önként vállalt feladatként biztosítja a megállapodásban szereplő kötelezettségeket, felhatalmazza a polgármestert a módosított megállapodás aláírására.

Az önként vállalt feladat 2023. évi költséghelye a pénzmaradvány.

A Képviselő-testület felhatalmazza Rózsaszentmárton község polgármesterét a további tárgyalások lefolytatására a megállapodás I.6. pontjában foglaltak 2024. január 1. napjától történő rendezése érdekében.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. június 26-án hozott 144/2023. (VI.26.) önkormányzati határozatát a fentiek szerint hatályon kívül helyezi..

C) változat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet (3300 Eger, Knézich Károly u. 1.) és Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat között, 2023. július 1-jétől a védőnői ellátás biztosítása érdekében kötendő megállapodást jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja. A megállapodás értelmében az Önkormányzat biztosítja a korábban is a védőnői ellátás telephelyéül, 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1. szám alatt található Egészségházban, az e célt szolgáló helyiségek, valamint ingóságok ingyenes használatát.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat önként vállalt feladatként biztosítja a megállapodásban szereplő kötelezettségeket.

Az önként vállalt feladat 2023. évi költséghelye a pénzmaradvány.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. június 26-án hozott 144/2023. (VI.26.) önkormányzati határozatát a fentiek szerint hatályon kívül helyezi..

Én a B változat elfogadását javaslom, ezzel nyerünk egy kis időt, meglátjuk az Állam változtat-e valamin évvégéig és nem utolsósorban megőrizzük az ellátást.

Aki ezzel egyetért, szavazzon.

A Képviselő-testület jelenlévő 7 tagja egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

157/2023.(VII.12.) Önk. Határozat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Heves Vármegyei Markhot Ferenc Oktatókórház és Rendelőintézet (3300 Eger, Knézich Károly u. 1.) és Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat között, 2023. július 1-jétől a védőnői ellátás biztosítása érdekében kötendő megállapodást jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja, de a megállapodás I.6. pontjában foglaltakat csak 2023. december 31. napjáig vállalja.

A megállapodás értelmében az Önkormányzat biztosítja a korábban is a védőnői ellátás telephelyéül, 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1. szám alatt található Egészségházban, az e célt szolgáló helyiségek, valamint ingóságok ingyenes használatát biztosítja.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat önként vállalt feladatként biztosítja a megállapodásban szereplő kötelezettségeket, felhatalmazza a polgármestert a módosított megállapodás aláírására.

Az önként vállalt feladat 2023. évi költséghelye a pénzmaradvány.

A Képviselő-testület felhatalmazza Rózsaszentmárton község polgármesterét a további tárgyalások lefolytatására a megállapodás I.6. pontjában foglaltak 2024. január 1. napjától történő rendezése érdekében.

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. június 26-án hozott 144/2023. (VI.26.) önkormányzati határozatát a fentiek szerint hatályon kívül helyezi..

Határidő: értelem szerint

Felelős: polgármester

II. napirendi pont

2023. évi belső ellenőrzési feladat ellátására kötött szerződés, és éves ellenőrzési terv módosítása, valamint a stratégiai ellenőrzési terv elfogadása

Sipos Jánosné Polgármester

Átadnám a szót Aljegyző Asszonynak.

Fügedi Anett Aljegyző

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-a alapján a belső ellenőrzési feladat 2023. évben is kötelező önkormányzati feladat. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70.§-a, valamint a Korm.rendelet 15.§ (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról minden költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani. Az éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület a 272/2022. (XI.28.) önkormányzati határozatával hagyta jóvá.

I. A 2023. évre vonatkozóan egy ellenőrzési téma szerepel az ellenőrzési tervben:

1. ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzése a Rózsaszentmártoni Labdarózsa Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha vonatkozásában

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft-vel (2373 Dabas, Tavasz u. 3.) az ellenőrzési témára 285.000 Ft + Áfa összegű szerződést kötött az Önkormányzat.

II. Módosítási javaslat:

Az ellenőrzési tervben szereplő téma módosítására Konyha működésének javítása érdekében van szükség, mivel a készletgazdálkodásának ellenőrzése nagyban támogatná az új élelmezésvezető munkáját, az esetleges hiányosságok felderítésével, illetve a jövőre tekintve egy jó alapot nyújtana feladat megfelelő ellátásához.

Javaslat:

1.A Konyha készletgazdálkodásának ellenőrzése a Rózsaszentmártoni Labdarózsa Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha vonatkozásában

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. (2373 Dabas, Tavasz u. 3.) által a módosított ellenőrzési témára adott árajánlat:

Az ellenőrzési témára 285.000 Ft + Áfa összegű ajánlat, amely megegyezik a korábban megkötött szerződésben szereplő összeggel, ezért az összeg tekintetében nem változik a szerződés.

SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁSA

amely létrejött egyrészről:

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat

Cím: 3033 Rózsaszentmárton, Kossuth Lajos út 1.

Adószám: 15729105-2-10

Képviseli: **Sipos Jánosné polgármester** – mint Megbízó (a továbbiakban Megbízó),

másrészről:

Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

székhelye: 2373 Dabas, Tavasz u. 3.

adószáma: 13115214-2-13,

Cégjegyzékszám: Cg: 13-09-120438

képviseli: **Lisztes-Tóth Linda ügyvezető** - mint Megbízott (a továbbiakban Megbízott)

között (a továbbiakban: Felek) az alulírott helyen és napon, az alábbi feltételek mellett:

Felek a köztük Dabason 2023. január 9-én és Rózsaszentmártonon 2023. január 30-án belső ellenőrzés tárgyban létrejött szerződést az alábbiak szerint **módosítják**:

A szerződés 2. pontjában a szerződés **tárgya** esetében a feladat módosításra kerül:

Vizsgált szerv	Eredeti feladat	Módosított feladat
Rózsaszentmártoni Labdarózsa Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha	ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzése	Konyha készletgazdálkodásának ellenőrzése

A feladat-változás többlet kötelezettség-vállalással nem jár.

Egyebekben a szerződés pontjai változatlanok.

A jelen módosítás 1 számozott oldalból áll, 3 példányban készült.

A felek a szerződés-módosítást, mint akaratukkal mindenben egyezőt aláírják. A szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv rendelkezései az irányadók.

Rózsaszentmárton, 2023.

Dabas, 2023.

.....
Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat

Megbízó

képviseli: Sipos Jánosné polgármester

.....
Vincent Auditor Kft.

Megbízott

képviseli: Lisztes-Tóth Linda ügyvezető

Sipos Jánosné Polgármester

Kérdés, vélemény, amennyiben nincs, szavazzunk.

A Képviselő-testület jelenlévő 7 tagja egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

158/2023.(VII.12.) Önk. Határozat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évre vonatkozóan a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató Kft.-vel kötött belső ellenőrzési feladat ellátására vonatkozó szerződést az alábbi tartalommal módosítja:

Felek a köztük Dabason 2023. január 9-én és Rózsaszentmártonon 2023. január 30-án belső ellenőrzés tárgyban létrejött szerződést az alábbiak szerint **módosítják**:

A szerződés 2. pontjában a szerződés **tárgya** esetében a feladat módosításra kerül:

Vizsgált szerv	Eredeti feladat	Módosított feladat
Rózsaszentmártoni Labdarózsa Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha	ÁFA bevallások, nyilvántartások ellenőrzése	Konyha készletgazdálkodásának ellenőrzése

A feladat-változás többlet kötelezettség-vállalással nem jár.

Egyebekben a szerződés pontjai változatlanok.

Határidő: értelem szerint

Felelős: szerződés aláírásáért a Polgármester, egyebekben a jegyző

Fügedi Anett Aljegyző

A módosított belső ellenőrzési terv a következő lesz:

Rózsaszentmárton községi Önkormányzat
2023. éves módosított Ellenőrzési Terve

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Rózsaszentmártoni Labdarózsa Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha</u> „irányító szervként végzett ellenőrzés”	Célja: annak megállapítása, hogy a konyhánál vezetnek-e a jogszabályok által előírt analitikus nyilvántartást a készletek tekintetében, annak tartalma teljes körű-e, vezetésének módja szabályszerű-e, a fizikai raktárkészlet egyezősége az analitikus és főkönyvi nyilvántartással biztosított-e Tárgya: konyha készletgazdálkodása Időszak: 2023. év, jelen helyzet	- Elszámolások, nyilvántartások esetleges hiányosságai - Eltérésekből adódó kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése	2023. III. negyedév (szeptember)	12 belső ellenőri nap

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

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

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

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

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2023.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

dr. Kóros Tímea
Jegyző

Sipos Jánosné Polgármester

Kérdés, vélemény, amennyiben nincs, szavazzunk.

A Képviselő-testület jelenlévő 7 tagja egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

159/2023.(VII.12.) Önk. Határozat

Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testülete jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja Rózsaszentmárton Községi Önkormányzat 2023. évre vonatkozó módosított belső ellenőrzési tervét.

Határidő: értelem szerint


Felelős: jegyző

Sipos Jánosné Polgármester

Amennyiben nincs más, az ülést bezárom.


Kmf.

Rózsaszentmárton, 2023. július 3.


Sipos Jánosné
polgármester




dr. Kóros Tímea
jegyző


Teréki István Csaba
Képviselő
Jegyzőkönyv hitelesítő