

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzata
Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottságának
2023. év május hó 25. napján megtartott nyilvános üléséről készült
TÁRGYMUTATÓ

HATÁROZATOK MUTATÓJA

HATÁROZAT	
száma	pontos címe
41/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat	A napirendről
42/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat	Jelentés a 2022. éves belső ellenőrzésről
43/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat	Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződéséről
44/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat	Közvilágítás karbantartási szerződés megújítása

J e g y z ő k ö n y v

Készült Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottság 2023. május 25. napján megtartott soron kívüli nyílt együttes ülésén.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Tanácskozó terme

Jelen vannak: Soha Attila polgármester
Komlós Lajos társadalompolitikai bizottsági tag,
Kolompár Tamás társadalompolitikai bizottsági tag,
Jordán Imre pénzügyi bizottsági tag,
Rónyai Sándorné pénzügyi bizottsági tag,
Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag,

Dr. Bartók László helyettesítő jegyző
Szeleczkiné Zöldvári Ágnes jegyzőkönyvvezető

Távol vannak: D. Kis Zsolt társadalompolitikai bizottság elnöke,
Müller Éva társadalompolitikai bizottsági tag,
Zuborné Biró Enikő pénzügyi bizottság elnöke és
társadalompolitikai bizottsági tag
Fazekas Zoltánné pénzügyi bizottsági tag,

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag Megállapítja, hogy a megválasztott bizottsági tagok közül megjelent 5 fő, A pénzügyi bizottság 3 fővel határozatképes, a társadalompolitikai bizottság 2 fővel határozatképtelen az ülésen csak tanácskozási joggal vesznek részt. Ismerteti a napirendi pontokat.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag: Aki elfogadja a napirendi javaslatot, az kézfelemeléssel jelezze.

A Bizottság egyhangúan /3 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi napirendeket tárgyalja meg:

41/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat
A napirendről

1. Jelentés a 2022. éves belső ellenőrzésről
Előadó: Falatovics Tünde belső ellenőr
Soha Attila polgármester
Dr. Bartók László helyettesítő jegyző

2. Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződése

Előadó: Soha Attila polgármester

Dr. Bartók László helyettesítő jegyző

3. Közvilágítás karbantartási szerződés megújítása

Előadó: Soha Attila polgármester

4. Zárt ülés:

Számla kifizetések

Előadó: Soha Attila polgármester

A napirend 1. pontja: Jelentés a 2022. éves belső ellenőrzésről

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag: Az anyag kiadásra került. Van-e valakinek kérdése, észrevétele?

Rónyai Sándorné: A belső ellenőr nem tudott itt lenni?

Soha Attila polgármester: Nem, de ha kérdés észrevétel van, továbbítjuk felé.

Rónyai Sándorné: A belső ellenőrzésre nagy szükség volt. Látszik, hogy van mit módosítani és helyre tenni.

Soha Attila polgármester: Hosszú ideje nem volt belső ellenőrzés.

Rónyai Sándorné: A telefon és mobil telefon használati szabályzatban meg van-e határozva a továbbszámlázás módja, határideje?

Csizik Csabáné: A továbbszámlázás a pénzügyi szabályzatokban van benne. Amiről te beszélsz, az a telefon használatára vonatkozik. Most minden szabályzatot felül fogunk vizsgálni és megküldünk a belső ellenőrnek. Megnézzük hol és hogyan van szabályozva a továbbszámlázás.

Rónyai Sándorné: A soron kívüli ellenőrzések mik? Előleg számlánál mi a teljesítés igazolás.

Soha Attila polgármester: A Lóczi ügy és az előleg számla.

Csizik Csabáné: Amikor kifizeted, az előleget az az összeg kerül rá a teljesítés igazolásra.

Rónyai Sándorné: Klasszikus esetben egy teljesítés igazolás bármikor megvalósulhat, előleg számlánál a teljesítés igazolást nem értelmezzük.

Csizik Csabáné: A rendszer egy meghatározott összeg után automatikusan állítja elő a teljesítés igazolást.

Rónyai Sándorné: Azon mit igazoltok le?

Csizik Csabáné: A kifizetett összeget.

Rónyai Sándorné: Szükség volt az ellenőrzésre látszik, hogy vannak hiányosságok. Segítséget is nyújt a belső ellenőr?

Csizik Csabáné: Igen, bármikor hívhatom és segít.

Jordán Imre: Június 30-i határidők vannak megadva az intézkedések végrehajtására. Ha addig nem készülnek el, akkor hosszabbítható a határidő?

Csizik Csabáné: Igen. Készül egy jegyzőkönyv, amibe rögzítésre kerül a végrehajtott intézkedés. A még maradó hiányosságok megszüntetésére újabb határidő kerül megállapításra.

Soha Attila polgármester: Sok évi ellenőrzés hiányait kell most rendbe tenni.

Jordán Imre: 2018. óta nincs belső ellenőrzés, azért van ennyi hiányosság.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag A Pénzügyi Bizottság tagjaitól kérdezem, aki elfogadja a 2022. évi belső ellenőrzési jelentést, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúan /3 fő/ elfogadja a beszámolót és az alábbi határozatot hozza:

42/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat
Jelentés a 2022. éves belső ellenőrzésről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a 2022. évi belső ellenőrzésről szóló jelentést és tovább tárgyalásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Erről értesül: - Képviselő-testületi tagok
- Polgármester
- Jegyző

A napirend 2. pontja: Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződése

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag: Az anyag kiadásra került. Van-e valakinek kérdése, észrevétele?

Dr. Bartók László helyettesítő jegyző: A Sport Egyesület elnökével az anyagot egyeztettük. A közüzemi számlák továbbszámlázással kerülnek kiegyenlítésre. A Felújítási munkák elvégzése az Egyesület feladata, az anyagokat az Önkormányzat vásárolja meg. A szerződés csak a pályára és az épületre vonatkozik.

Jordán Imre: Az épület felújítását követően fogja az Egyesület a számlákat fizetni.

Rónyai Sándorné: A felújítással az épület értéke nőni fog. Ki viseli a költségeket? Ki vásárolja meg a berendezéseket?

Soha Attila polgármester: Ezt mondta el a jegyző úr. Saját vagyonunk, a költségeket mi viseljük. Az Egyesület a fizikai munkát fogja végezni.

Rónyai Sándorné: Az Önkormányzat fogja működőképes állapotba hozni az Egyesület munkájának segítségével. Mikor fog életbe lépni a szerződés?

Jordán Imre: Nekünk az lenne a legjobb, ha minél hamarabb.

Dr. Bartók László helyettesítő jegyző: Ha a bérleti szerződést nem kötjük meg, akkor az Egyesület nem tud elkezdni működni.

Jordán Imre: Már elkezdtek a pálya rendbe tételét, az épület takarítását. Holnap jön ki az MLSZ megnézni a helyet.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag A Pénzügyi Bizottság tagjaitól kérdezem, aki elfogadja bérleti szerződés tervezetét, az kézfelnnyújtással szavazzon.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúan /3 fő/ elfogadja a szerződés tervezetét és az alábbi határozatot hozza.

43/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat
Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződéséről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta az Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződés tervezetét és továbbtárgyalásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Erről értesül: - Képviselő-testületi tagok
- Polgármester
- Jegyző

A napirend 3. pontja: Közvilágítás karbantartási szerződés megújítása

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag: Az anyag kiadásra került, felkérem polgármester urat ismertetése a napirendet.

Soha Attila polgármester: A karbantartási szerződés lejárt, változatlan tartalommal kerül meghosszabbításra a szerződés.

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag A Pénzügyi bizottság tagjaitól kérdezem, aki elfogadja a közvilágítási szerződést, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúan /3 fő/ elfogadja a szerződés tervezetét és az alábbi határozatot hozza:

44/2023. (V.25.) számú Pénzügyi bizottsági határozat
Közvilágítás karbantartási szerződés megújítása

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a közvilágítás karbantartási szerződés megújítását és továbbtárgyalásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Erről értesül: - Képviselő-testületi tagok
- Polgármester
- Jegyző

Gál Imréné pénzügyi bizottsági tag az ülést 9 óra 30 perckor bezárja, és zárt ülést rendel el.


Jordán Imre
pénzügyi bizottsági tag




Gál Imréné
pénzügyi bizottsági tag

Jelenléti ív

Az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi és
Társadalompolitikai Bizottság

2023. május 25. napján megtartott soron kívüli nyílt ülésén megjelentek

D. Kis Zsolt

Komlós Lajos

Zuborné Biró Enikő

Gál Imréné

Jordán Imre

Fazekas Zoltánné

Kolompár Tamás

Müller Éva

Rónyai Sándorné

Tanácskozási joggal meghívott:

Dr. Bartók László helyettesítő jegyző

Soha Attila polgármester

Molnár András alpolgármester

Flavine

Q: Is sincere?
Y: Yes

16 Sept 21

rechner Buchner -

Sox
like this

Jelenléti ív

Az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi és
Társadalompolitikai Bizottság

2023. május 25. napján megtartott soron kívüli nyílt ülésén megjelent
érdeklődők

Chris Cabelli

Feb 6, 2014

Nagyközségi Önkormányzat
Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottság Elnökétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

MEGHÍVÓ

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága **2023. május 25. napján (csütörtök) 9 órakor soron kívüli** ülést tart majd azt **követően zárt ülést**, melyre ezúton hívom meg a Tisztelt Címzettet.

Az ülés helye: Tanácskozó terem

N a p i r e n d

1. Jelentés a 2022. éves belső ellenőrzésről
Előadó: Falatovics Tünde belső ellenőr
Soha Attila polgármester
Dr. Bartók László helyettesítő jegyző
2. Öcsöd 1904/1 hrsz-ú sportpálya bérleti szerződése
Előadó: Soha Attila polgármester
Dr. Bartók László helyettesítő jegyző
3. Közvilágítás karbantartási szerződés megújítása
Előadó: Soha Attila polgármester
4. Zárt ülés:
Számla kifizetések
Előadó: Soha Attila polgármester

Öcsöd, 2023. május 23.

Zuborné Bíró Enikő sk.
pénzügyi bizottság elnök



D. Kis Zsolt sk.
társadalompolitikai bizottság elnöke

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
Ikt:

ÉVES JELENTÉS A BELSŐ ELLENŐRZÉSRŐL
2022. év

BEVEZETÉS

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 29. és 48. §-ának megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési jelentését.

Az éves ellenőrzési jelentést a költségvetési intézmény vezetője, Önkormányzatok esetében a jegyző hagyja jóvá. A belső ellenőrzési vezető az éves jelentést a tárgyévet követő év február 15-ig küldi meg a jegyzőnek.

A főbb jogszabályi előírások

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (A továbbiakban: Bkr.) 22. § (1) bekezdés g) pontja szerint a belső ellenőrzési vezető feladata az éves ellenőrzési jelentés elkészítése. Az éves ellenőrzési jelentést a Bkr. 48. §-a alapján kell elkészíteni és a következő év február 15-ig kell megküldeni a jegyzőnek.

A Bkr. 48. §-a alapján az éves ellenőrzési jelentés, illetve éves összefoglaló ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése,
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása,
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása,
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok,
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése,
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés hosszú távú célja, hogy tartósan segítse az Önkormányzat és intézményei célkitűzéseinek megvalósulását és megfeleljen a belső ellenőrzéssel szemben támasztott követelményeknek. Az ellenőrzés által vizsgálandó területeknek egymásra kell épülniük, és az értékeléseknek, helyzetelemzéseknek segíteniük kell a felső vezetés munkáját.

Az Öcsöd Nagyközség Önkormányzat a Qualihelp Bt.-vel 2022.-2024. évekre a belső ellenőri feladatokra 2022.02.03-án szerződést kötött.

2022. évben a belső ellenőrzéseket az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 114/2021.XII.09.) testületi határozatával elfogadott 2022. éves belső terve alapján végeztük. Az éves tervben foglaltakból 2022. évben négy ellenőrzés került végrehajtásra és egy ellenőrzés áthúzódik 2023. évre. Egy rendkívüli ellenőrzésre került sor.

A belső ellenőr 2022. évben készített belső ellenőrzési jelentései az előírt formai követelmények figyelembevételével készültek. Az ellenőr az ellenőrzési programfegyelmet betartva, megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket - jogszabályi hivatkozást – tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A jelentésekben a tapasztalt eredményeket, hiányosságokat röviden értékelte, a hiányosságok felszámolására, illetve a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében.

2022. évben a bizonyosságot adó ellenőrzési tevékenység összesen 99 revizori napot vett igénybe. Az éves terv, összefoglaló éves ellenőrzési jelentés készítése, a belső ellenőrzés vezetői feladatok ellátása, az éves terv, az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítése, nyilvántartások vezetése összesen 10 munkanapot vett igénybe. Írásbeli tanácsadásra nem került sor.

A belső ellenőrzési vezető az ellenőrzési tevékenység ellátásának minőségét önértékelés keretében értékelte.

A 2022. évben végzett ellenőrzések megállapításai alapján elkészültek az intézkedési tervek, amelyeket a belső ellenőrzés elfogadott. A vonatkozó gazdálkodást érintő szabályzatok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak és az elvárásoknak, a jogszabályi változások miatt szükséges módosítások, aktualizálások megtörténtek.

A belső ellenőrzés során súlyoshiányosság gyanúját rögzítő jegyzőkönyv felvételére került sor.

Az ellenőrzés információs igényét és a szükséges technikai feltételeket maradéktalanul biztosították. Az ellenőrzött szervezet segítette a belső ellenőrzés munkáját, az együttműködés kiemelkedőnek jónak értékelhető.

Az ellenőrzés megállapításait, javaslatait jól hasznosították, az intézkedési tervet elkészítették, a szükséges intézkedések folyamatban vannak.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a) pont)

Az Áht. határozza meg a belső ellenőrzés jogszabályi alapjait, amely szerint a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője, önkormányzat esetében a jegyző köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg.

A belső ellenőr tevékenységét a Bkr., az Áht. és Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 64/2022.(V.12.) számú testületi határozattal elfogadta Belső ellenőrzési kézikönyve alapján látja el.

A költségvetési szerv vezetője gondoskodott a belső ellenőrzés kialakításáról. A belső ellenőr a szervezet munkáját tanácsadó tevékenységgel is segíti. Az Önkormányzat nem foglalkoztat belső ellenőrt, a költségvetési szerv vezetője külső szolgáltatóval kötött szerződéssel gondoskodott a belső ellenőrzési és belső ellenőrzés vezetői feladatok ellátásáról. A belső ellenőr megfelel a Bkr. -ben előírt szakmai képzettséggel, képesítéssel és gyakorlattal, valamint a tevékenység végzésére irányuló szándékát az Áht. előírásai szerint bejelentette.

A belső ellenőrzéseket kockázatelemzésen alapuló éves belső ellenőrzési terv, a hatályos jogszabályi előírások és a hazai és nemzetközi standardok és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján végezte.

A belső ellenőrzési jelentések az előírt formai követelmények figyelembevételével készültek. Az ellenőr az ellenőrzési programfegyelmet betartva, megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket - jogszabályi hivatkozást – tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A jelentésekben a tapasztalt eredményeket, hiányosságokat röviden értékelte, a hiányosságok felszámolására, illetve a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében.

I./1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése Bkr. 48. § aa) pont)

I./1./a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

Ssz.	Ellenőrzés címe a 2022.évi ellenőrzési terv alapján	Az ellenőrzés státusza (
1.	Öcsödi Polgármesteri Hivatal belső kontroll rendszerének ellenőrzése	végrehajtott
2.	VP-6-19.2.1-88-V.17 kódszámú Tiszazugi Leader Egyesület- Településkép, mint tájérték megőrzése megújuló energiaforrások alkalmazása című projekt teljes körű vizsgálata-Soron kívüli ellenőrzés	soron kívüli végrehajtott
3.	A helyi adók és adók módjára behajtandó köztartozások behatására tett intézkedések vizsgálata az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál	végrehajtott
4.	Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár 2021.évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése	végrehajtott
5.	Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működésének és gazdálkodásának ellenőrzése	végrehajtott
6.	Tóth József Alapszolgáltatási Központ energetikai korszerűsítésének ellenőrzése (TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00008 azonosítószámú projekt)	áthúzódó
7.	Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2022.évi támogatás elszámolásának ellenőrzése	2023. évi terv tartalmazza

1. Öcsödi Polgármesteri Hivatal belső kontroll rendszerének ellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya:

Öcsödi Polgármesteri Hivatal belső kontroll rendszerének ellenőrzése

Az ellenőrzés típusa:

Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés célja: Vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a jogszabályban meghatározott és előírt belső kontrollrendszerre vonatkozó előírások a működés során kellő következetességgel kerültek betartásra

Az ellenőrzött időszak: Vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a jogszabályban meghatározott és előírt belső kontrollrendszerre vonatkozó előírások a működés során kellő következetességgel kerültek betartásra

Főbb megállapításaink a következők:

- Hivatal alapító okiratának szakfeladatai nem teljeskörűek.
- Az Önkormányzat és a Hivatal nem rendelkezik a Mötv.116.§ (1), (5) bek. előírt Képviselő testület által elfogadott gazdasági programmal és fejlesztési tervvel.
- Szabályzatok megismerési záradékot nem tartalmaznak (Bizonylati szabályzat, Belföldi kiküldetési szabályzat, Gazdálkodási szabályzat, vezetékes és mobil telefon szabályzat, Reprezentációs szabályzat, Gazdálkodási szabályzat, Tűzvédelmi, Munkavédelmi szabályzat).
- Szabályzatok hatálya nem megfelelő nem került kiterjesztésre az intézményekre és a megszűnt társulásokra tartalmazza.
- Számviteli rend felülvizsgálata szükséges nem a jogszabály szerinti főkönyvi számok megnevezését (7., 94.) tartalmazza.
- A vezetékes és mobil telefon szabályzat nem teljeskörűek az előírt mellékleteket nem tartalmazza (telefon átadás-átvételi jegyzőkönyv, telefon jogosultak köre, magáncélú használat elszámolása, adózás).
- Az utalványrendeletek hiányosak utalványozót és kötelezettségvállalás aláírást nem tartalmaz.
- A számlák teljesítés igazolásokat nem tartalmaznak.
- A Bkr. 11. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a Bkr. 1. mellékletében foglaltak szerinti nyilatkozat a Hivatal belső kontrollrendszerének minőségéről nem készült el 2020. évre.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslataink az alábbiak:

- Hivatal alapító okiratának felülvizsgálata szükséges.
- Gazdasági program és fejlesztési terv elkészítése szükséges.
- Szabályzatok megismerési záradékkal ellátása
- Szabályzatok felülvizsgálata és hatályának kiterjesztése az Intézményekre
- A Számviteli rend felülvizsgálata szükséges.
- A vezetékes és mobil telefon szabályzat felülvizsgálata szükséges.
- Utalványrendelet aláírásának biztosítása.
- Számlák teljesítésigazolással történő felszerelése.
- Bkr. előírásának betartása.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: Korlátozottan megfelelő.

Az ellenőrzés nyomán tett intézkedések:

Az intézkedésekből hat intézkedés 2022.12.31. megtörtént három intézkedés a Gazdasági program és fejlesztési terv elkészítése, és a szabályzatok felülvizsgálata, módosítás 2023. 06.30-ig meghosszabbításra került.

2. VP-6-19.2.1-88-V.17 kódszámú Tiszazugi Leader Egyesület- Településkép, mint tájérték megőrzése megújuló energiaforrások alkalmazása című projekt teljes körű vizsgálata-Soron kívüli ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya:

VP-6-19.2.1-88-V.17 kódszámú Tiszazugi Leader Egyesület- Településkép, mint tájérték megőrzése megújuló energiaforrások alkalmazása című projekt teljes körű vizsgálata

Az ellenőrzés típusa: pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés célja: VP-6-19.2.1-88-V.17 kódszámú Tiszazugi Leader Egyesület-Településkép, mint tájérték megőrzése megújuló energiaforrások alkalmazása című projekt teljes körű vizsgálata

Az ellenőrzött időszak: pályázat időszaka

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat fejlesztési koncepcióval és gazdasági és programmal nem rendelkezik a 2018-2020.évi időszakra.
- 2018. évi és 2019, 2020. évi közbeszerzési tervek nem tartalmazták a projekt beszerzését.
- Az három árajánlat és megrendelés nélkül történt a beszerzés.
- Számla kifizetése teljesítésigazolást nem tartalmazott. Pénzügyi ellenjegyzés sem található
- Polgármester és Berry Holding Kft szembeni összeférhetetlenség gyanúja merült fel.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javasataink az alábbiak:

- Az Ötv. 91. § (1), (6) bekezdése, Mötv. 116. § (1) bekezdés előírtak betartására fejlesztési koncepció és gazdasági program készítése, projektek esetén.
- Közbeszerzési terv tartalmazza a projekt beszerzéseket.
- Projekteknel a három árajánlat és megrendelés szükséges a beszerzésnél.
- Számla kifizetése nem történhet teljesítésigazolást nélkül.
- Súlyos hiányosság gyanúját rögzítő jegyzőkönyv felvétele szükséges.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: Korlátozottan megfelelő.

Az ellenőrzés nyomán tett intézkedések:

Az öt intézkedésből három végrehajtására került, két intézkedés 2023.06.30 meghosszabbításra került. Súlyos hiányosság gyanúját rögzítő jegyzőkönyv 2022.04.22. felvételre került.

3. A helyi adók és adók módjára behajtandó köztartozások behatására tett intézkedések vizsgálata az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés tárgya:

A helyi adók és adók módjára behajtandó köztartozások behatására tett intézkedések vizsgálata az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy mennyire következetesen és eredményesen végzi a tartozások behajtását az intézmény

Az ellenőrzött időszak: 2021. év és a 2022. ellenőrzés megkezdéséig

Főbb megállapításaink a következők:

- A talajterhelési rendelet és az alkalmazott eljárás eltér.
- Adók követelések és értékvesztés könyvelése a főkönyvben évente kétszer történik az Áhsz. 18 § (3) bekezdése nem kerül betartásra.
- Eszközök és források szabályzatban értékvesztés elszámolása nem egységes.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslataink az alábbiak:

- Talajterhelési rendelet módosítása, vagy az rendelet és az eljárás összehangolása szükséges.
- Adó követeléseket és értékvesztés könyvelését a főkönyvben negyedévente szükséges elvégezni.
- Eszközök és források értékelési szabályzatának felülvizsgálata szükséges.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés nyomán tett intézkedések:

- A három intézkedésből kettő végrehajtásra került, egy intézkedés Eszközök és források értékelési szabályzatának felülvizsgálata 2023. 06.30. lejárátú.

4. Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár 2021.évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya: Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár 2021. évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése

Az ellenőrzés típusa: Pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés célja: Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár 2021. évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése

Az ellenőrzött időszak: 2022. év

Főbb megállapításaink a következők:

- Nyilatkozatok nem a 328/2011. (XII. 29.) Korm. 6. 8.sz. mellékleteiben szereplő tartalmakat tartalmazta
- A szabályzatok (Számveteli rend, Eszközök és források értékelési szabályzat, Leltározási és leltárkészítési szabályzat, Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és a selejtezésének szabályzat) felülvizsgálata szükséges.
- A Gondnokság az Áhsz. 14. számú melléklet az I. előirányzatok nyilvántartása alapján vezetendő előirányzat nyilvántartással nem rendelkezik.
- A Gondnokságnál Egyéb sajátos eszközoldali elszámolásokban 3661. december havi illetmények nem kerültek kimutatásra.
- Gondnokság 2021. évi költségvetési beszámoló adatai nem egyeznek meg a 2021. zárszámadás adataival.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslataink az alábbiak:

- Szabályzatok módosítása szükséges.
- Szükséges az előirányzat nyilvántartás vezetése az Áhsz. előírása alapján.
- A Gondnokságnál Egyéb sajátos eszközoldali elszámolásokban a 3661. december havi illetmények kerüljenek év végén kimutatásra.
- Gondnokság 2021. évi költségvetési beszámoló adatai nem egyeznek meg a 2021. zárszámadás adataival. Indokolás készítése az eltérésekről.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés nyomán tett intézkedések:

A három intézkedésből kettő végrehajtásra került 2022.12.31-ig, egy intézkedés 2023. 06.30. lejárátú.

5. Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működésének és gazdálkodásának ellenőrzése

Az ellenőrzés tárgya: Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működésének és gazdálkodásának ellenőrzése

Az ellenőrzés típusa: rendszerellenőrzése

Az ellenőrzés célja: Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Intézmény humánerőforrás gazdálkodása és pénzügyi gazdálkodása megfelel-e a jogszabályoknak és a szabályzatoknak

Az ellenőrzött időszak: 2022. év

Főbb megállapításaink a következők:

- Intézmény alapító okirata és az SZMSZ eltér a kormányzati funkciókban
- Intézmény SZMSZ nem teljeskörű vagyonnyilatkozat rész nem tartalmazza az intézményvezető-helyettest, aki gazdálkodási jogköröket lát el
- Házirendjének éves felülvizsgálata nem történt meg

- A Pedagógiai Program éves felülvizsgálata dokumentált módon nem történt meg 2021. évben
- Intézmény 2021. évi költségvetési beszámoló adatai nem egyeznek meg a 2021. zárszámadás adataival.
- Pénztári bizonylatok pénztár ellenőri aláírást nem tartalmaznak.
- Gazdálkodási szabályzat betartása nem teljeskörű (gazdálkodási jogkör aláírok
- Beszerzési szabályzat betartása nem teljeskörű (teljes igazolás használata,)
-

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslataink az alábbiak:

- Az Intézmény SZMSZ módosítása szükséges Szabályzatok módosítása szükséges.
- Házi rend éves felülvizsgálata.
- A Pedagógiai Program éves felülvizsgálata szükséges.
- Működési engedély beszerzése szükséges.
- Intézmény 2021. évi költségvetési beszámoló adatai nem egyeznek meg a 2021. zárszámadás adataival, indokolás készítése az eltérésekről.
- Pénztári bizonylatok pénztár ellenőri aláírással történő ellátása.
- Gazdálkodási szabályzat betartása.
- Beszerzési szabályzat betartása.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés nyomán tett intézkedések:

Az intézkedések végrehajtására három 2022. 12.31-ig megtörtént, hat intézkedés 2023.06.30.-ig határidős.

A 2. számú melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.

I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

A belső ellenőrzés során súlyoshiányosság gyanúját rögzítő jegyzőkönyv felvételére került sora soron kívüli ellenőrzésnél.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ a - b) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

Az ellenőrzést elősegítő tényezők között szerepel, hogy a belső ellenőrzés személyi feltételei biztosítottak voltak. A belső ellenőr a jogszabály szerinti képzettséggel, képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkezett.

A belső ellenőrzést végző külső szolgáltató funkcionális függetlensége biztosított volt.

Az ellenőrzés során a dokumentációkhoz és az ellenőrzött területhez való hozzáférés biztosított volt. Összeférhetetlenség nem merült fel. Az ellenőrzés technikai, tárgyi és személyi feltételei biztosítottak voltak. A belső ellenőrzés információs igényét maradéktalanul

kielégítették. A szervezettel a kommunikáció és együttműködés kiemelkedőnek jónak ítéltető.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottságának és a kapacitás-ellátottság bemutatása

Az Önkormányzat testülete által jóváhagyott 29/2022.02.24 határozattal belső ellenőrzését külső szolgáltató látja el szerződés alapján 2022.01.01-jétől 2024.12.31-ig a Qualihelp Bt.-vel. Az egy fő belső ellenőr ellátta a belső ellenőrzés vezetői feladatokat is.

A belső ellenőr a jogszabály szerinti képzettséggel, képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkezett. A belső ellenőr a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet szerinti nyilvántartásban szerepel. Az esedékes kötelező továbbképzésen részt vett.

A belső ellenőr a szerződés alapján saját maga gondoskodik továbbképzéséről, ezért a belső ellenőri kapacitásba a továbbképzésre fordított napok nem kerültek megtervezésre, és figyelembe véve.

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás, rendelkezésre állt.

A belső ellenőr a képzési tervben foglaltakat teljesítette.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrzési egység szervezetén, belüli elhelyezkedését tekintve külső szolgáltatóként, megbízási szerződés keretében látta el a belső ellenőrzési feladatokat a Qualihelp Bt. A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, nem vett részt a szervezet operatív tevékenységének ellátásában.

I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A belső ellenőr nyilatkozott arról, hogy vele szemben nem áll fenn összeférhetetlenség. Összeférhetetlenségi ok felmerült fel a VP-6-19.2.1-88-V.17 kódszámú Tiszazugi Leader Egyesület- Településkép, mint tájérték megőrzése megújuló energiaforrások alkalmazása című projekt teljes körű vizsgálata során. Súlyos hiányosság gyanúját rögzítő jegyzőkönyv felvételre került.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A Bkr. 25. § a) -e) pontjai szerint megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások az ellenőrzés során nem adódtak.

I./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzések végrehajtását, lezárását akadályozó tényezők nem merültek fel. A humánerőforráson kívüli, egyéb erőforrás ellátottsággal kapcsolatos problémák az ellenőrzések közben nem adódtak. Az ellenőrzések során eszköz ellátottsági hiányosság, belső ellenőrzési egység költségvetésénél a belső ellenőri tevékenység ellátását nem befolyásolta az anyagi szűkösség, a belső ellenőrzési egység tekintetében információellátottság hiányossága nem áll fenn.

I./2./f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető nyilatkozik arról, hogy az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22.-a és 50. §-a szerinti nyilvántartást vezet, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű és biztonságos tárolásáról.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pontja)

A belső ellenőr tanácsadói tevékenységet az ellenőrzések keretében 2022. évben nem látott el.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ ba) pont)

A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek a Hivatallal és az Intézményekkel. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés az ellenőrzött szervezet vezetője, illetve a jegyző jóváhagyásával véglegessé vált.

Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújt információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II./2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48.§ bb) pont)

1. KONTROLLKÖRNYEZET értékelése

1.1. Célok és szervezeti felépítés

Az Önkormányzat és a Hivatal és Intézményei SZMSZ-ében kialakításra került a célok elérését biztosító szervezeti felépítés.

1.2. Belső szabályzatok

Az Önkormányzat és a Hivatal és Intézményei 2019. évben kialakított szabályzatokkal rendelkezik, amely nem került az intézményeire kiterjesztésre. 2022. évben az alábbi szabályzatok felvizsgálatára került sor, és új szabályzat került kiadására:

- 790/2022.(03.01.) Gépjármű igénybevételének szabályzata
- 2022.06.01. Adatkezelési szabályzat
- 1298/2022. Egységes közszolgálati szabályzat Öcsöd Polgármesteri Hivatal
- 1005/2022.számú testületi határozat Iratkezelési szabályzat Polgármesteri Hivatal, amely Levéltár által is jóváhagyásra került.
- 118/2022.(X.13.) számú testületi határozat Szakmai program Öcsöd Szivárvány óvoda és Bölcsőde

A belső szabályzatokat a jogszabályi előírások változásának megfelelően nem került teljeskörűen aktualizálásra.

1.3. Feladat-, és felelősségi körök

A 2022. évben az alábbi Szervezeti és Működési Szabályzatok (továbbiakban: SZMSZ) kiadására került sor:

- 8/2022.(V.12.) testületi határozat Önkormányzati rendelettel jóváhagyott Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat SZMSZ
- 2022.06.30. testületi határozat Öcsöd Polgármesteri Hivatal SZMSZ
- 116/2022.(x.13.) testületi határozat Öcsödi községi gondnokság és Könyvtár SZMSZ

Az ügyrendek és a munkaköri leírások felülvizsgálata is megkezdődött.

1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása

Az Önkormányzat és a Hivatal és Intézményei esetében a folyamatok teljeskörűen nem szabályozott és dokumentált. Az ellenőrzési nyomvonalakat nem készítették el.

1.5. Humán-erőforrás

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán-erőforrás-kezelés.

1.6. Etikai értékek és integritás

2. INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER értékelése:

A Hivatal 2019.01.01-jétől kiadott integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik azonban Intézményeire nem került kiterjesztésre.

Súlyos szervezeti integritást sértő esemény történt, melyről jegyzőkönyv került felvételre.

3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK értékelése:

3.1. Kontroll stratégiák és módszerek

Az Önkormányzat és a Hivatal és Intézményei nem minden tevékenysége szabályozott. Az egyes folyamatok/területek vonatkozásában meghatározták az aláírási, engedélyi, jóváhagyói

jogköröket. A pénzügyi kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, ellenjegyzés rendje szabályozott.

Az írásbeli dokumentumokat, költségvetési szerven belülré és kívülré készített jelentéseket, beszámolókat a jogszabályi előírásoknak megfelelően készítik.

Gondoskodnak az adatok biztonságos tárolásáról, illetve az informatikai rendszerekhez való hozzáférési jogosítványok meghatározásáról és kiosztásáról.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlóiról kialakították a naprakész nyilvántartást.

3.2. A feladatkörök szétválasztása

A feladatkörök szétválasztása megtörtént, a feladatkörök szabályozottak.

3.3. A feladatvégzés folytonossága

Biztosítják, hogy a kilépők írásban rögzítsék és átadják az általuk ellátott feladatokkal kapcsolatos mindazon információkat, amelyek nélkülözhetetlenek a feladat további zökkenőmentes ellátása szempontjából.

4. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ értékelése:

4.1. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat és a Hivatal 2018.01.02-ától rendelkezett az Info.tv. előírásainak megfelelő Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal, azonban az Intézményekre nem került kiterjesztésre. A Hivatal 2018.01.02-ától rendelkezett B07 Információ biztonsági Szabályzattal. A Hivatal 2019.01.01-jétől rendelkezik a Közzolgálati Adatvédelmi szabályzattal. A kötelezően közzéteendő közérdekű adatok nyilvánosságra hozatalának és a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendje nem került kialakításra. Az Önkormányzat és Hivatal nem tett eleget tett teljeskörűen a közzétételi kötelezettségének, mivel a szabályzatok nem találhatók meg a honlapon.

A költségvetési szerven belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációs rendszere biztosítja a zökkenőmentes feladatellátást.

Az alkalmazottak a munkájuk végzéséhez szükséges információkhoz maradéktalanul és időben hozzáférhetnek.

4.2. Iktatási rendszer

Az Önkormányzat, Hivatal és Intézményei működésük során keletkezett és hozzá érkezett iratokat nyilvántartásba veszik. Gondoskodnak az iratok megfelelő és biztonságos tárolásáról. 1005/2022. iktatószámmal kiadott Iratkezelési szabályzattal rendelkezik a Polgármesteri Hivatal, amely Levéltár által is jóváhagyásra került.

4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A feltárt hiányosságokat a belső ellenőrzési jelentések tartalmazzák.

2020 december 12-étől az Önkormányzat, Hivatal és Intézményeire vonatkozó szervezeti integritást sértő események kezelésnek eljárás rendjét kiadták és szükség esetén alkalmazzák. Integritás sértő eset volt a beszámolási időszakban.

5. NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING) értékelése:

5.1. A szervezeti célok megvalósításának monitoring

A Hivatal és az Önkormányzat működteti a belső ellenőrzést.

5.2. A belső kontrollok értékelése

A belső kontrollrendszert az Önkormányzat, Hivatal és Intézmények vezetője működteti. Az integrált kockázatkezelés működtetése terén volt hiányosság a beszámolási időszakban.

5.3. Belső ellenőrzés

A Jegyző a Polgármesterrel együtt működteti a belső ellenőrzést. A belső ellenőrzés, illetve egyéb belső vagy külső vizsgálat által feltárt, a belső kontrollrendszert érintő hibák kijavításáról, a szükséges intézkedési tervet készülnek.

92/2021.(XI.25.) számú testületi határozattal jóváhagyásra került az Öcsöd Nagyközség Önkormányzat 2022.-2025.évre vonatkozó Belső ellenőri stratégiai terve, amely tartalmazza az Önkormányzat intézményeit is.

64/2022.(V.12.) számú testületi határozattal elfogadta az Öcsöd Nagyközségi önkormányzat Belső ellenőrzési kézikönyvét, amely tartalmazza az Önkormányzat intézményeit is.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

A jelentésekben foglalt megállapításokat és javaslatokat a Hivatal elfogadta. Az intézkedési terveket elkészítették határidők és felelősök megjelölésével. 2021. évről 6 intézkedés nem teljesült 2022. évben és áthúzódik 2023. 06.30-ig. Az intézkedések a szabályzatokat (önköltség, pénzkezelési, gazdálkodási, készletnyilvántartási és Integrált kezelés eljárásrend) érintették

A 2022. évre vonatkozó 21 db intézkedésből 16 intézkedés végrehajtásra került, 5 intézkedés meghosszabbításra került 2023.06.30-ig. Következő évre 8 db határidőjű intézkedés került elfogadásra.

4. számú melléklet tartalmazza az intézkedések számszerű adatait.

Mellékletek:

1. számú melléklet: Létszám és erőforrás
2. számú melléklet: Ellenőrzések
3. számú melléklet: Tevékenységek
4. számú melléklet: Intézkedések

Készítette:

Falatovics Tünde
belső ellenőrzési vezető

Aláírás:.....
Dátum: 2023.02.15.

Jóváhagyta:

Dr. Bartók László
helyettesítő jegyző
Aláírás:.....

Dátum:.....

Soha Attila
polgármester
Aláírás:.....

Dátum:.....

Létszám és erőforrás

2022.12.31

1. számú melléklet

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	Belső ellenőr MT jogviszonyban ¹				Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Bruttó Erőforrás összesen		Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén				Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)		Adminisztratív személyzet ⁵			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	betölteni tervezett létszám (fő) ⁶		rendelkezésre álló létszám (fő) ⁷		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap		más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap		más szervezetnek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap		ellenőri nap		betölteni tervezett létszám (fő)		rendelkezésre álló létszám (fő)	
Öcsödi Nagyközségi Önkormányzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	83,00	83,00	83,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	0,00		0,00				1,00	1,00	83,00	83,00	83,00	99,00					83,00	99,00	0,00		0,00	

1 Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy MT jogviszonyban.

2 MT jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen.

3 Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidős megbízás esetén törtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

4 Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen.

5 Pl. titkárnő.

6 Betölteni tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).
Terv betölteni tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.
Tény betölteni tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

7 Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.
Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

Őcsöd Nagyközségi Önkormányzat		Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés ⁶						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen			
		terv ¹	tény ²	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény						
		db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			db	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap			ellenőri nap			
Őcsödi Nővasközségi Önkormányzat		2,00	2,00	0,00	0,00	30,00	44,00	2,00	2,00	0,00	0,00	25,00	35,00	2,00	2,00	0,00	0,00	25,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	83,00	99,00	83,00	99,00
Őcsödi Nagyközségi Önkormányzat		2,00	2,00	0,00	0,00	30,00	44,00	2,00	2,00	0,00	0,00	25,00	35,00	2,00	2,00	0,00	0,00	25,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	83,00	99,00	83,00	99,00
aa)	Saját szervezettel	2,00	2,00		0,00	30,00	44,00	2,00	2,00		0,00	25,00	35,00	2,00	2,00		0,00	25,00	20,00		0,00			0,00	0,00		0,00			0,00			0,00			6,00	6,00	0,00	0,00	80,00	99,00	80,00	99,00				
	Soron kívüli kapacitás ⁷																																														

1 Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben előreláthatólag nem kerül lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni. Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

2 Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem kerül lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni. Abban az esetben is törtszámot kérünk megadni, ha ellenőrzés megkezdődött, de az ellenőrzés elhagyására, megszakítására vagy felfüggesztésére került sor. Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

3 Saját ellenőri napok száma.

4 Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelen vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által. A más szervezet által az adott szervezettel megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetében az elvégzett ellenőrzéseket az egyes típusoknál a külső ellenőri napoknál kell feltüntetni.

5 Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, Pt. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés. Illetve a megállapodás alapján végzett ellenőrzések.

6 Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságát szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent.

7 Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tényleges kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szintű megvalósult ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

A tény oszlopok és az aa) - ac) sorok metszetének celláiban azokat az ellenőrzéseket kérjük feltüntetni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek és végrehajlottak őket.

A tény oszlopok és a b) sorok metszeiben a felhasznált soron kívüli kapacitást kérjük feltüntetni.

Ellenőri napok összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
ellenőri nap	
83,00	99,00
80,00	99,00
80,00	99,00
8,00	0,00

	Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap ⁵		külső ellenőri nap ⁶		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap ⁷		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
		0,00	0,00	83,00	99,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	83,00	99,00	83,00	109,00
1.	Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	0,00	0,00	83,00	99,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	83,00	99,00	83,00	109,00

Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	
terv	tény
ellenőri nap	
96,00	109,00
96,00	109,00

2. sz. mellékletéről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak **meg kell egyezniük** a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival,
- 2 Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
- 3 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak **összhangban kell állniuk** az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal, figyelembe véve az O-P oszlopokat.
- 4 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal, figyelembe véve a Q-R oszlopokat.
- 5 A tanácsadás saját ellenőri napok száma. A tanácsadás ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- 6 A tanácsadás külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- 7 Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.
- 8 Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Ebben a táblázatban soron kívüli ellenőrzést csak a tanácsadásra vonatkozóan lehet megadni, a többi kategória esetében értelmezhetetlen. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósult ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

Intézkedések megvalósítása¹

2022.12.31-ig

4. számú melléklet

	Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³	Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány
		db ⁵			%
II.	Öcsödi Nagyközségi Önkormányzat	6	21	16	59,26
1.	Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat	6	21	16	59,26

¹ Csak beszámolóhoz!

² Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

⁴ Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő

⁵ Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.

KÖZVILÁGÍTÁS KARBANTARTÁSI SZERZŐDÉS

A. Szerződő felek

1. Egyrészről **Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat** (Cím: 5451 Öcsöd, Kossuth tér 1.; Adószám: 15409948-2-16; képviseli: Soha Attila polgármester), mint megrendelő Önkormányzat, a továbbiakban: **Megrendelő Önkormányzat**.
2. Másrészről **PLH Közvilágítás Kft.** (székhelye: 1125 Budapest, Szarvas Gábor út 20-22.; cégjegyzékszám: Cg.01-09-283517; Adószám: 25029217-2-43; képviseli: Sándor Ákos ügyvezető), mint Karbantartó, a továbbiakban: **Karbantartó**.
3. A továbbiakban együttesen, mint **Felek**.

B. A szerződés tárgya

1. Megrendelő Önkormányzat területén a Karbantartó tulajdonában álló közvilágítási hálózat karbantartása, a közvilágítási aktív elemek üzemeltetése, felügyelete és ellenőrzése.

C. A szerződés hatálybalépése

1. Jelen szerződés 2023. június 1.-én lép hatályba.

D. A Karbantartó feladatai, kötelezettsége és jogai

1. A Karbantartó karbantartási feladatait részletesen az 1. számú melléklet tartalmazza.
2. A Karbantartó tulajdonában álló, Megrendelő Önkormányzat területén lévő közvilágítási aktív elemek leltárát a 2. számú melléklet tartalmazza.
3. A Karbantartó által vállalt hibaelhárítási határidőket a 3. számú mellékletben vállalt hibaelhárítási határidőben elvégzi az D.1. pont szerinti munkákat, amelyekért a 4. számú mellékletben meghatározott díjszabás szerint állít ki számlát a Megrendelő Önkormányzat felé.
4. A Karbantartó a tevékenységét a 3. számú mellékletben feltüntetett jellemzők vállalása mellett végzi, a közvilágítási lámpatestekben szabványos, a típusnak megfelelő fényforrást, eszközöket alkalmaz. Karbantartó kijelenti, hogy megfelel a 3. számú mellékletben feltüntetett hatósági és áramhálózati engedélyesi feltételeknek, melyek a közvilágítási üzemeltetési tevékenység ellátásához szükségesek Öcsöd Nagyközség területén.
5. Amennyiben a közvilágítási célú berendezések rongálás (közbiztonság) következtében sérülnek és azokat a Karbantartónak cserélnie kell, a cserére vonatkozó tényleges költség az Önkormányzat felé számlázásra kerül.
6. A közvilágítással összefüggő problémák bejelentésére a Karbantartó a 3. számú mellékletben foglalt hibafelvételi lehetőséget biztosít. Az Önkormányzat által kijelölt 3.sz. melléklet szerinti személyek vagy annak hivatalos megbízottjának nyilatkozata ugyanis, mint hibabejelentés, egyben a hibaelhárítás megrendelését is jelenti.



7. Hibajavítást a Karbantartó kizárólag Önkormányzati bejelentés alapján végez.
8. Karbantartó a havonként elvégzett hibajavításokról részletes kimutatást küld a számla mellékleteként Megrendelő Önkormányzat részére, amelyet Felek kölcsönösen a hibajavítási tevékenység teljesítéseként elfogadnak.

E. A Megrendelő Önkormányzat jogai és kötelezettségei

1. A Megrendelő Önkormányzat jogosult a Karbantartó karbantartási tevékenységének végrehajtását helyszíni bejáráson ellenőrizni. Ezt követően a Megrendelő Önkormányzat és a Karbantartó egyeztet a szükséges intézkedésekről.
2. A Megrendelő Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a szerződés szerinti díjazást az esedékes számlában feltüntetett határidőre átutalja.

F. Díjazás, számlázás és fizetés rendje

1. A Karbantartó a jelen szerződésben foglalt tevékenysége ellenértékeként:
 - a folyamatosan felmerülő költségeinek (pl. 24 órás ügyfélszolgálat, logisztikai, finanszírozási és amortizációs költségek) fedezésére rendelkezésre állási díjra és
 - a hibaelhárítási és karbantartási tevékenység ellátása során felmerülő költségei fedezésére eseti karbantartási díjra jogosult

Ezen díjtételek a 4. számú mellékletben meghatározott díjszabásban kerültek meghatározásra.
2. Karbantartó havonta jogosult számlát kiállítani az ügyfélszolgálati rendszerben rögzített hibabejelentések alapján az eseti karbantartási díjról.
3. Megrendelő Önkormányzat részéről a Számlafizető: Öcsödi Község gondnokság és Könyvtár (5451 Öcsöd, Kossuth tér 1., adószám.: 15409948-2-16)
4. Megrendelő Önkormányzat Számlafizetője köteles a kiállított számlát az azon feltüntetett esedékességig megfizetni a Karbantartó **Raiffeisen Bank Zrt.**-nél vezetett **12010240-01787249-00100003** számú folyószámlájára.
5. A Megrendelő Önkormányzat Számlafizetője általi pénzügyi teljesítés napja az a nap, amikor a Karbantartó folyószámláján a kiállított számla ellenértékét jóváírják.
6. Késedelmes fizetés esetén a Megrendelő Önkormányzat Számlafizetője köteles a késedelmes napok száma után a Ptk. rendelkezései szerinti késedelmi kamatot megfizetni.
7. Felek a szerződés megszűnésekor elszámolnak a rendelkezésre állási díj időarányos részével és az eseti karbantartási díjak összegével.
8. Amennyiben Megrendelő Önkormányzat Számlafizetője számlakifogással él, úgy köteles a számlakifogásban nem vitatott összeget az F. 3. pont szerint megfizetni. Megrendelő Önkormányzat Számlafizetője a számla kézhezvételét követő 8 (nyolc) munkanapon belül jogosult számlakifogást benyújtani a Karbantartó felé, az eredeti számla és a kifogás írásbeli egyidejű megküldésével. Felek a számlakifogás szabályainak megállapításakor figyelembe vették jelen szerződés D. 8. pontjában foglaltakat.

G. Szerződés időtartama

1. Felek a jelen szerződést határozott időre, 2023.06.01-től 2024.05.31-ig kötik,

H. Felmondás

1. Amennyiben az Önkormányzat a határozott idő letelte előtt mondja fel a szerződést, úgy az Önkormányzat megszűnési kötbért tartozik fizetni. A megszűnési kötbér összege megegyezik a határozott időtartamból hátralévő időszakra jutó rendelkezésre állási díj összegével. A kötbér esedékesé válik a szerződés megszűnésének napján.

I. Módosítás

1. Jelen szerződés módosítására a Felek egyező akaratával, kizárólag írásban rögzített kezdeményezés alapján van mód.

J. Szerződéses biztosítékok

1. Amennyiben a Megrendelő Önkormányzat fizetési kötelezettségének az esedékes karbantartási díj vonatkozásában a fizetési határidőt követő 15 (tizenöt) napig nem tesz eleget, úgy a karbantartási tevékenységet a Karbantartó szüneteltetheti.
2. A Karbantartó kizárja a felelősségét abban az esetben, ha a Megrendelő Önkormányzat nem, vagy nem kellő időben jelenti be a közvilágítási hibát.

K. Vis maior ügyek

1. Vis maior olyan külső, elháríthatatlan, kivételes esemény(ek), mely a Karbantartó működésétől független(ek), az adott műszaki állapotban nem elhárítható(ak), és nem meggátolható(k), mint például: járvány, természeti katasztrófák, (árvíz, szélvihar, földrengés, tűzvész), háborús esemény, szabotázs, felkelés, sztrájk, szándékos rombolás, merénylet, stb. Ilyen esetekben a Karbantartó a Megrendelő Önkormányzattal együttműködve mindent megtesz a szolgáltatás fenntartásáért, mielőbbi helyreállításért. Az esemény nagyságrendjétől függően vizsgálják felül a Felek jelen szerződés fenntarthatóságát.

L. Titoktartás

1. Jelen szerződés kizárólag Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat részére készült. Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy jelen szerződést bizalmasan kezelik, azt harmadik félnek nem adják át. Ebből eredő kötelezettségük megszegéséért kártérítéssel felelnek a Ptk. szerint.

M. Vitás ügyek

1. Felek vitás kérdéseiket békés úton kívánják rendezni. Amennyiben ez nem vezet eredményre, úgy Felek a hatályos perrendtartás szerinti bíróságok illetékességét kötik ki.

N. Mellékletek

1. Az alábbi mellékletek jelen szerződés elválaszthatatlan részét képezik:

1. számú melléklet – Karbantartási feladatok
2. számú melléklet – Közvilágítási leltár
3. számú melléklet – Hibaelhárítási határidők, hibafelvételi lehetőségek, minőségi jellemzők
4. számú melléklet – Díjszabás
5. számú melléklet – Öcsöd Nagyközség képviselő-testületének határozata

Felek jelen szerződést közös átolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, szabályszerűen feljogosított képviselőik által, jóváhagyólag írják alá.

Kelt: Öcsöd, 2023.

Budapest, 2023.

**Öcsöd Nagyközségi
Önkormányzat
Megrendelő Önkormányzat**

**PLH Közvilágítás Kft.
Karbantartó**



1. számú melléklet

Karbantartási feladatok

Az aktív elemek karbantartási munkáihoz az alábbi feladatok tartoznak

- Kontakthiba
- Kisautomata/biztosíték csere
- Lámpatest bekötő vezeték csere
- Fényforrás csere
- Előtét csere
- Szerelvénytér fedél-pótlás
- Lámpabúra pótlás
- Tartószerkezet/lámpakar-javítás
- Lámpatest csere

Bármely egyéb karbantartási feladat elvégzése eseti megrendelés alapján történik.



2. számú melléklet

Közvilágítási leltár

Igényelt névleges csatlakozási teljesítmény	17,981 kW
---	-----------

Lámpatestek típusa	Előtéttel növelt teljesítmény	Darabszám
PHILIPS SGS 203/70W	87	1
PHILIPS FGS 104/036/18W	25	342
PHILIPS FGS 104/036	45	2
T-S Voltana 37W	37	60
T-S Voltana 39W	39	40
T-S Voltana 40W	40	4
T-S Voltana 53W	53	1
T-S Voltana 56W	56	1
T-S Voltana 58W	58	28
T-S Voltana 73W	73	49
Összesen:		528

Ingatlan Bérleti szerződés

mely létrejött egyrészről:

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat, mint bérbeadó (a továbbiakban: Bérbeadó), 5451 Öcsöd, Kossuth tér 1, képviseli: Soha Attila polgármester

másrészről:

az **Öcsödi Sport Egyesület**, mint bérlő (továbbiakban: Bérlő), 5451 Öcsöd, Kossuth tér 1., nyilvántartási szám: 16-02-0002938, képviseli: Molnár Antal elnök

között a mai napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. A Bérbeadó tulajdonát képezi az Öcsöd Nagyközség területén található, 1904/1 hrsz. alatt felvett ingatlan,
2. A Bérbeadó az 1. pontban meghatározott ingatlanát a jelen szerződéssel kizárólag sport és az ahhoz kapcsolódó tevékenység céljára bérbe adja, a Bérlő pedig azt bérbe veszi.
3. A bérleti szerződést a felek határozatlan időre kötik, melyet évente felülvizsgáltnak.
4. Bérbeadó az 1. pontban meghatározott ingatlant Bérlő részére térítésmentesen adja bérbe.
5. Bérlő a bérleményt albérletbe kizárólag a Bérbeadó hozzájárulásával adhatja.
6. A bérlemény használatával kapcsolatos közüzemi díjak a Bérlőt terhelik.
7. A Bérlő köteles az ingatlant rendeltetésszerűen használni, annak állagát megővni, ide értve annak valamennyi tartozékát, felszereléseit, berendezéseit.
8. A Bérlő jelen szerződésben vállalja az ingatlanon található épület felújításával kapcsolatos feladatok ellátását. Bérlő ezen túlmenően köteles az ingatlan rendeltetésszerű használatával együtt járó karbantartási, javítási munkákat a saját költségén rendszeresen elvégezni. Bérlő a felújítással, helyreállítással, karbantartással kapcsolatos munkák elvégzését megelőzően köteles a Bérbeadót értesíteni.
9. A szerződő felek megállapodnak abban, hogy a jelen bérleti szerződést bármelyikük jogosult a másik félhez intézett írásbeli nyilatkozattal és legalább három hónapos felmondási idő biztosításával felmondani. A bérlet megszűnése esetén a Bérlő köteles az ingatlant a Bérbeadó részére kiürítve átadni.
10. A Bérbeadó szavatol azért, hogy a bérlet tárgya a bérleti szerződés időtartama alatt alkalmas a rendeltetésszerű használatra, úgyszintén azért is, hogy harmadik személynek nincs olyan joga a bérlet tárgyán, amely a bérlőt a használatban korlátozná vagy akadályozná.
11. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., rendelkezései az irányadók.
13. A jelen szerződést a szerződő felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Kelt: Öcsöd, 2023. május

.....
Bérbeadó

.....
Bérlő



JNSZVKH Földhivatali Főosztály Földhivatali Osztály 3.

Kunszentmárton Kerületiház utca 6

Oldal: 1 / 2

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám: 30005/8883/2023

2023.05.18

ÖCSÖD

Szektor: 53

Belterület 1904/1 helyrajzi szám

I. RÉSZ

1. Az ingatlan adatai:

alrészlet adatok művelési ág/kivett megnevezés/	min.o	terület ha m2	kat.t.jöv. k.fill.	alosztály adatok ter. kat.jöv. ha m2 k.fill
a erdő	2	1.5020	16.22	
b legelő	4	2.1235	8.92	
c Kivett sportpálya	0	2.9297	0.00	
A földrészlet összes területe:		6.5552	25.14	

II. RÉSZ

1. tulajdoni hányad: 1/1

bejegyző határozat, érkezési idő: 32401/2009.05.18

eredeti határozat: 31925/1991.08.14

jogcím: tulajdonba adás 31925/1991.08.14

jogállás: tulajdonos

név: ÖCSÖD NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

cím: 5451 ÖCSÖD Kossuth Lajos tér 1.

törzsszám: 15732956

III. RÉSZ

1. bejegyző határozat, érkezési idő: 32401/2009.05.18

Önálló szöveges bejegyzés az 1904 hrsz-ú ingatlan megosztásából keletkezett.

2. bejegyző határozat, érkezési idő: 35096/2/2009.11.26

Vezetékjog

22 kV-os közcélú légvezetékre vezetékJog biztosítása, 47 m2 területre, a vázrajz szerinti tartalommal.

jogosult:

név: E.ON TISZÁNTÚLI ÁRAMHÁLÓZATI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RT

cím : 4024 DEBRECEN Kossuth út 41

3. bejegyző határozat, érkezési idő: 30719/3/2012.02.02

Vezetékjog

0.4 kV-os közcélú légvezetékre vezetékJog biztosítása, 284m2 területre, a vázrajz szerinti tartalommal.

jogosult:

név: E.ON TISZÁNTÚLI ÁRAMHÁLÓZATI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RT

cím : 4024 DEBRECEN Kossuth út 41

Folytatás a következő lapon

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám:30005/8883/2023

2023.05.18

ÖCSÖD

Szektor : 53

Belterület 1904/1 helyrajzi szám

Folytatás az előző lapról

Az E-hiteles tulajdoni lap másolat tartalma a kiadást megelőző napig megegyezik az ingatlan-nyilvántartásban szereplő adatokkal. A szemle másolat a fennálló bejegyzéseket, a teljes másolat valamennyi bejegyzést tartalmazza. Ez az elektronikus dokumentum kinyomtatva nem minősül hiteles bizonyító erejű dokumentumnak. Ez a tulajdoni lap közigazgatási hatósági eljárás céljából került kiadásra. Másra nem használható.

TULAJDONI LAP VÉGE
