

**Száma:** Mált/ 99- 6/ /2018

**Készült:** 1 példányban

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának 2018. december 4.-én 8 óra 00 perc kezdettel megtartott rendkívüli, nyilvános ülésének

**a/ J e g y z ő k ö n y v e**

**b/ 24-25 /2018.(XII. 4.) számú  
h a t á r o z a t a i**

**T á r g y s o r o z a t i p o n t o k**

**1/ Közmeghallgatás**

**2/ Előterjesztés a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadására**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

**3/ Beszámoló a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi tevékenységéről**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

Mérk, 2018. december 4.



## J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának **2018. december 4.-én 8 óra 00 perctől** a Mérki Közös Önkormányzati Hivatal Mérki székhelyének tanácstermében megtartott rendkívüli, nyilvános üléséről.

**Jelen vannak:** Jónás István Ferenc elnök-helyettes úr  
Koncányi Béláné képviselő asszony

**Távol maradt:** Fehérné Horváth Katalin elnök asszony

**Tanácskozási joggal:** Tóthné Dr. Nagy Anita jegyző

**Jónás István Ferenc elnök-helyettes úr** köszöntötte az ülésen megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, a megválasztott 3 fő nemzetiségi képviselők közül **2 fő van jelen.**

**Jónás István Ferenc elnök-helyettes úr** javasolja, hogy **Koncányi Béláné képviselő asszonyt** jelöljék ki jegyzőkönyv hitelesítőnek.

A Képviselő-testület **2 igen szavazattal, egyhangúlag Koncányi Béláné képviselő asszonyt jelölte ki jegyzőkönyv hitelesítőnek.**

**Jónás István Ferenc elnök-helyettes úr** javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat fogadják el megtárgyalásra.

A képviselő-testület **2 igen szavazattal, egyhangúlag a meghívóban szereplő napirendi pontot fogadta el megtárgyalásra.**

## N a p i r e n d

**1/ Közmeghallgatás**

**2/ Előterjesztés a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadására**

Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

**3/ Beszámoló a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi tevékenységéről**

Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

**Tárgy(1.tsp.): Közmeghallgatás**

**A közmeghallgatáson senki nem jelent meg.**

**Tárgy(2.tsp.): Előterjesztés a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadására**

Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

**Írásbeli előterjesztés csatolva a jegyzőkönyvhöz!**

A napirendi pont megtárgyalása során a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat tagjai egyetértettek az előterjesztésben foglaltakkal, így **2 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozták:

**Mérek Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának**

**24/2018. (XII. 4.)**

**h a t á r o z a t a**

**A 2019. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról**

**A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat!**

Mérek Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztésnek megfelelő formában jóváhagyja.

Felkéri a jegyzőt a belső ellenőrzési terv továbbítására a belső ellenőr részére.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Tóthné Dr Nagy Anita jegyző

**Tárgy(3.tsp.): Beszámoló a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi tevékenységéről**

Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

**Írásbeli előterjesztés csatolva a jegyzőkönyvhöz!**

A napirendi pont megtárgyalása során a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat tagjai egyetértettek az előterjesztésben foglaltakkal, így **2 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozták:

**Mérek Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának**

**25/2018. (XII. 4.)**

**h a t á r o z a t a**

**A 2018. évben megvalósított programokról készült beszámoló elfogadásáról**

**A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat!**


Mérek Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata a 2018. évi programok megvalósításáról készült beszámolt elfogadja.

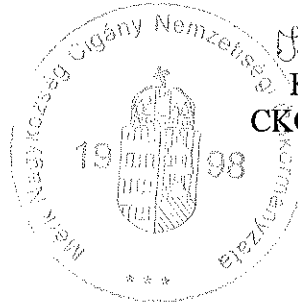
Eddig megvalósított programok:


1. Az Emberi Erőforrások Minisztériumához Pályázatot nyújtottunk be romanap megszervezésére, a NEMZ-KUL-18-1600 pályázaton nyert 250.000.-Ft-ot saját költségvetésünkből kiegészítve 398.162.-Ft-tal a 6/2018 számú határozat alapján 2018. július 17-én roma napot tartottunk.
  2. A helyi általános iskolából ballagó gyerekek részére egy-egy tollat adományoztunk, melyre a 16/2018. számú határozat alapján 20.000.-Ft-ot költöttünk.
  3. Hagyományainkhoz híven a helyi általános iskola tanulói, valamint a nem helyi általános iskolába járó roma diákok részére tanszercsomagot vásároltunk 200.000.-Ft értékben. (17/2018 számú határozat)
  4. A településünkön élő gyerekeknek, akik a helyi óvodába és általános iskolába járnak 200.000.-Ft-ot különítettünk el Mikulás csomagra.
2018. évi határozatban foglalt feladatainkat teljesítettnek nyilváníjuk.

A napirendi pontok megtárgyalását követően egyéb közérdekű észrevétel, hozzászólás nem hangzott el, Jónás István Ferenc elnök-helyettes úr megköszönte a jelenléteket és az ülést **10 óra 03** perckor bezárta.

k.m.f.

  
Jónás István Ferenc  
CNÖ elnök-helyettese



  
Kuncányi Béláné  
CKÖ tag, jkv. hitelesítő

# Jelenléti ív

Készült: Mérék Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának 2018. december 4-én 8.00 órai kezdettel megtartott nyilvános üléséről

Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnöke .....

Jónás István Ferenc CNÖ tag *Jónás István* .....

Koncányi Béláné CNÖ tag *Koncányi Béláné* .....

Tóthné dr. Nagy Anita jegyző *Tóthné dr. Nagy Anita* .....

## Meghívottak:

.....

.....

.....

.....





Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi  
Önkormányzat  
Elnökétől

☒ 4352 Mérk, Hunyadi u. 45. sz.

☎ 44/554-001  
Fax: 44-554054  
[jegyzo@merk.hu](mailto:jegyzo@merk.hu)  
<mailto:merkjegy@hu.int>  
[er.net](http://er.net)

---

Száma: Mált /99- 29 /2018.

## Meghívó

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzat  
rendkívüli ülését

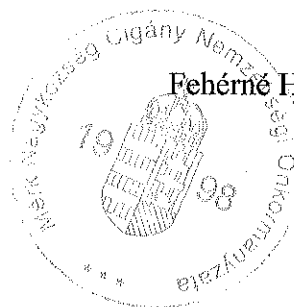
**2018. december 4-én (kedd) 08.00 órára**

összehívom a  
Mérki Községháza tanácstermébe.

**A nyílt ülésre javasolt tárgysorozati pontok:**

- 1/ **Közmeghallgatás**
- 2/ **Előterjesztés a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadására**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök
- 3/ **Beszámoló a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi tevékenységéről**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

Mérk, 2018. november 28.



Fehérné Horváth Katalin sk.  
CNÖ elnök



Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi  
Önkormányzat  
Elnökétől  
☒ 4352. Mérk, Hunyadi u. 45.sz.

☎ 44/554-001  
Fax: 44-554054  
[hivatal.merk@gmail.com](mailto:hivatal.merk@gmail.com)

Száma: Mált /99- 30 /2018.

**Előterjesztés**  
**Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2018. december 4-én tartandó ülésére**

**Tárgy: 2/ Előterjesztés a 2019. évi belső ellenőrzési terv elfogadására**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

Tisztelt Cigány Nemzetiségi Önkormányzati tag!

A belső ellenőrzési terv elfogadása kötelező.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2012. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(5) bekezdései alapján:

„119. § (3) A jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

(4) A jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.”

Az önkormányzatok belső ellenőrzési tevékenységét szabályozza a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet is. A belső ellenőri feladatokat Mérk Nagyközség Önkormányzata által megbízott belső ellenőr végzi, azért külön az CNÖ-nek fizetni nem kell.

Kérem a Cigány Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy a határozat-tervezetet megtárgyalni, és elfogadni szíveskedjenek.

Mérk, 2018. november 28.

Fehérné Horváth Katalin sk.  
CNÖ elnöke



**Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának**  
**...../2018. (XII. 4.)**

**h a t á r o z a t-tervezete**

**A 2019. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról**

**A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat!**

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztésnek megfelelő formában jóváhagyja.

Felkéri a jegyzőt a belső ellenőrzési terv továbbítására a belső ellenőr részére.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Tóthné Dr Nagy Anita jegyző



## **ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV**

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29.-32. §-ai szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerveknek az alábbi, egységes tartalommal javasolt elkészíteni:

Az éves ellenőrzési terv összeállítása a 2018. évben tett belső ellenőri megbeszélés, ellenőrzés tapasztalata és jogszabályi előírások figyelembevételével készült.

A kockázatelemzés célja azoknak a kedvezőtlen eseményeknek a meghatározása, amelyek az önkormányzat működési, gazdálkodási feltételeit befolyásolják. A kockázati tényezők meghatározásával kijelölésre kerültek az ellenőrzés területei. A kockázatelemzés magyarázatot ad arra, miért volt szükség néhány terület ismételt, esetleg mélyebb vizsgálatára.

**2019 ÉV**

### **MÉRK NAGYKÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

<b>Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja</b>	<b>Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja</b>
Folyamatlista	Kockázatelemzési kritérium mátrix
A folyamatok és a belső ellenőrzési fókusz feltérképezése	Folyamatok kockázata és ellenőrzése

**ÖSSZEÁLLÍTOTTA: VARGA PÉTER, BELSŐ ELLENŐR (REGISZTRÁCIÓS SZÁMA: 5113491).**

2019. ÉVI MUNKATERVBEN TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK SZÁMA ÉS A TERVEZETT KAPACITÁS

MEGNEVEZÉS (ELLENŐRZÉSEK)	DB	ELLENŐRI NAP
RENDSZER	-	-
TELJESÍTMÉNY	-	-
IT-RENDSZER	-	-
SZABÁLYSZERŰSÉGI	1	4
PÉNZÜGYI	1	4
SORON KIVÜLI	-	2
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2</b>	<b>10</b>

2019. ÉVI ELLENŐRZÉSI KAPACITÁS TERVEZÉS

<b>KAPACITÁSIGÉNY:</b>	-	-
2019. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVBEN SZEREPLŐ ELLENŐRZÉSEK (ELL.NAP)	10	-
TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG (EM-BERNAP)	2	-
KÉPZÉS (EMBERNAP)	2	-
EGYÉB TEVÉKENYSÉG (EMBERNAP)	2	-
<b>ÖSSZESEN: (EMBERNAP)</b>	<b>16</b>	<b>-</b>
<b>VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ KAPACITÁS</b>	<b>LÉTSZÁM (FŐ)</b>	<b>EMBERNAP</b>
A BELSŐ ELLENŐRZÉSRE VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ BELSŐ ELLENŐRI KAPACITÁS	-	-
TERVEZETT KÜLSŐ ERŐFORRÁS KAPACITÁS	1	10
<b>ÖSSZES VÁRHATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ KAPACITÁS</b>	<b>1</b>	<b>10</b>

**EMBERNAP: A RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ MUNKAI DŐ (ELLENŐRZÉS+TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG+KÉPZÉS+EGYÉB TEVÉKENYSÉG)**

**EGYÉB TEVÉKENYSÉG: PL. TELJESÍTMÉNYÉRTÉKELÉS, ÉVES JELENTÉS KÉSZÍTÉS, ADMINISZTRATÍV FELADATOK**

Ellenőrzendő fő- Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (el- Azonosított kockázati Az ellenőrzés típusa Az ellenőrzés üfe- Erőforrás  
lyamatok és szer- lenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedel- mezése (\*\*\*) szülkségletek  
vezeti egységek me, ellenőrzött időszak) tényezők (\*) (\*\*) (\*\*\*\*)

<p>1. <b>SZABÁLYO- ZOTTSA G ELLENŐRZÉSE</b></p>	<p><b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a kötele- ző szabályzatok kialakításra kerültek-e, illetve azok aktualizáltsága megfelelő-e.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályzatok teljessége, aktuáli- zátságunk</p> <p><b>Időszak:</b> 2019 év.</p> <p><b>Módszer:</b> Eljárások és rendszerek sza- bályzatainak elemzése és értékelése.</p>	<p>Nem készítették el ma- radéktalanul a kötelező szabályzatokat. A szabályzatok nem ak- tualizáltak. Nem minden munkafo- lyamat szabályozott. A munkafolyamatok összehangolása nem szabályozott. A szabályozás hiányá- ban párhuzamos, vagy felesleges munkavégzés történik.</p>	<p>Szabályszerűségi ellenőrzés</p>	<p>2019. II. negyedév</p> <p>Jelentés készítés határideje: 2019. július 31.</p>	<p>4 szakértői nap (1 ellenőr)</p>
---	---	---	--	---	--

Mérek Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzata

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (el- lenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedel- me, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés üte- mezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
2. <b>BANKSZÁM- LÁK KEZELÉ- SE</b>	<b>Cél:</b> Annak megállapítása, hogy a számla- lapenzforgalom megfelelően szabályozott, a működés során a vonatkozó előírásokat betartják. <b>Tárgy:</b> Előirányzat felhasználási és bank- számlák forgalma. <b>Időszak:</b> 2019. évi forgalom mintavétel alapján <b>Módszer:</b> Eljárások és rendszerek sza- bályzatainak elemzése és értékelése, do- kumentumok és nyilvántartások vizsgálá- sa, közvetlen megfigyelésen alapuló ellen- őrzés.	Nem megfelelő irányítás Nincs ellenőrzés Téves kifizetések Dupla kifizetések Késő kifizetések	Pénzügyi ellenőrzés	2019. III. negyedév  Jelentés készítés határideje: 2019. október 31.	4 szakértői nap (1 ellenőr)

2019. évre tervezett szabad kapacitás 2 szakértői nap, egy fő belső ellenőrrel ellátva, a fenti belső ellenőrzési tervben foglaltakon felüli soron kívüli céll ellenőrzésekre.

\* 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.

2018. október 15. nap

Jóváhagyta:

.....

# Kozkázatelemzés

A 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervhez.

## **Mérk Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

2018. október 15.

---

Varga Péter belső ellenőr (reg.szám: 5113491)

## KOCKÁZATELEMZÉS AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

### **1. Belső kontrollok értékelése**

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 7

### **2. Változás / Átszervezés**

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszerezések vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 7

### **3. A rendszer komplexitása**

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 6

### **4. Kölcsönhatás más rendszerekkel**

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 7

### **5. Bevétel/Költségszint**

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

### **6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás**

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 3

### **7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő**

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 5

### **8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően**

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 2

### **9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége**

- 1) Kicsi
  - 2) Közepes
  - 3) Nagy
- Súly: 3

**10. Szabályozottság és szabályosság**

- 1) Kicsi
  - 2) Közepes
  - 3) Jelentős
- Súly: 5

**11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége**

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
  - 2) Közepesen tapasztalt és képzett
  - 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya
- Súly: 2

**12. Erőforrások rendelkezésre állása**

- 1) Alacsony
  - 2) Közepes
  - 3) Magas
- Súly: 4

**Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás**

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	3	7	21
2.	Változás / átszervezés	3	7	21
3.	A rendszer komplexitása	3	6	18
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	7	21
5.	Bevételszintek /költségszintek	1	5	5
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	3	9
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1	5	5
8.	Vezetőség aggályai	2	2	4
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	3	9
10.	Szabályozottság és szabályosság	4	4	16
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	2	4
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	5	15
	<b>Súlyszám összesen:</b>	-	<b>56</b>	-
	<b>Kockázatoság szerinti pontszám összege:</b>	-	-	<b>148</b>
	<b>Folyamatok súlyozottsága: közepes</b>	-	<b>148:56</b>	<b>2,64</b>

ellenőrzési prioritás:  
0,01-2,49 alacsony  
2,50-3,50 közepes  
3,51-től magas

**KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ**

<b>KOCKÁZATI TÉNYEZŐK</b>	<b>CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS</b>		
	<b>MAGAS</b>	<b>KÖZEPES</b>	<b>ALACSONY</b>
<p>Kockázati tényező #1.</p> <p><b>Nem készültek el maradéktalanul a kötelező szabályzatok.</b></p>		<p><b>A megfelelő mennyiségű és minőségű munkavégzés eléréséhez szükséges a feladat- és felelősségi körök egyértelmű körülhatárolása, a bizonyos területek megfelelő és részletes szabályozottsága</b></p>	
<p>Kockázati tényező #2.</p> <p><b>A szabályzatok nem aktualizáltak.</b></p>		<p><b>A jogszabályok változását folyamatosan szükséges átvezetni azon szabályzatokon, melyeket a változás érint.</b></p>	
<p>Kockázati tényező #3.</p> <p><b>A szabályozás hiányában párhuzamos vagy felesleges munkavégzés történik.</b></p>		<p><b>A megfelelő teljesítmény eléréséhez szükséges a jól szabályozott, folyamatában áttekinthető rendszer.</b></p>	



## KOCKÁZATELEMZÉS A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

### **1. Belső kontrollok értékelése**

- 1) Megfelelő és eredményes
  - 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
  - 3) Gyenge
- Súly: 6

### **2. Változás / Átszervezés**

- 1) Stabil rendszer, kis változások
  - 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek
  - 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások
- Súly: 4

### **3. A rendszer komplexitása**

- 1) Nem komplex
  - 2) Közepesen komplex
  - 3) Nagyon komplex
- Súly: 4

### **4. Kölcsönhatás más rendszerekkel**

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
  - 2) Közepes mértékű
  - 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel
- Súly: 5

### **5. Bevétel/Költségszint**

- 1) Alacsony
  - 2) Közepes
  - 3) Magas
- Súly: 4

### **6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás**

- 1) Alacsony
  - 2) Közepes
  - 3) Magas
- Súly: 5

### **7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő**

- 1) 1 évnél kevesebb
  - 2) 1-2 év
  - 3) 2-4 év
  - 4) 4-5 év
  - 5) 5 évnél több
- Súly: 3

### **8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően**

- 1) Alacsony szintű
  - 2) Közepes szintű
  - 3) Magas szintű
- Súly: 5

**9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége**

- 1) Kicsi
  - 2) Közepes
  - 3) Nagy
- Súly: 5

**10. Szabályozottság és szabályosság**

- 1) Kicsi
  - 2) Közepes
  - 3) Jelentős
- Súly: 4

**11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége**

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
  - 2) Közepesen tapasztalt és képzett
  - 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya
- Súly: 5

**12. Erőforrások rendelkezésre állása**

- 1) Alacsony
  - 2) Közepes
  - 3) Magas
- Súly: 4

**Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás**

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	6	24
2.	Változás / átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	3	4	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	4	5	20
5.	Bevételszintek /költségszintek	4	4	16
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	3	6
8.	Vezetőség aggályai	2	5	10
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	5	15
10.	Szabályozottság és szabályosság	4	4	16
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	5	10
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	4	12
	<b>Súlyszám összesen:</b>	-	<b>54</b>	-
	<b>Kockázatoság szerinti pontszám összege:</b>	-	-	<b>168</b>
	<b>Folyamatok súlyozottsága: közepes</b>	-	<b>168:54</b>	<b>3,11</b>

ellenőrzési prioritás:  
0,01-2,49 alacsony  
2,50-3,50 közepes  
3,51-től magas

**KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ**

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
	MAGAS	KÖZEPES	ALACSONY
<p>Kockázati tényező #1.</p> <p>Nem megfelelő irányítás, az ellenőrzés hiánya.</p>		<p>A pénzkezelési szabályzat, bankszámlakezelésre vonatkozó szabályainak betartása és ezek betartásának ellenőrzése az önkormányzat megfelelő gazdasági működésének feltétele.</p>	
<p>Kockázati tényező #2.</p> <p>Bankszámlakezelés során elkövetett hibák. (téves, dupla vagy késő utalások)</p>		<p>A bankszámla kezelése során elkövetett hibák, a szabálytalanságon túl a gazdálkodásban is zavart okozhatnak.</p>	



Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi  
Önkormányzat  
Elnökétől  
☒ 4352. Mérk, Hunyadi u. 45.sz.

☎ 44/554-001  
Fax: 44-554054  
[hivatal.merk@gmail.com](mailto:hivatal.merk@gmail.com)

Száma: Mált /99- 30 /2018.

**Előterjesztés**  
**Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2018. december 4-én tartandó ülésére**

**Tárgy: 3/ Beszámoló a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi tevékenységéről**  
Előadó: Fehérné Horváth Katalin CNÖ elnök

Tisztelt Cigány Nemzetiségi Önkormányzati tag!

Minden év végén beszámolót szoktunk készíteni a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat munkájáról.

A beszámoló elkészült, melyet az előterjesztéshez mellékelek.

Kérem a Cigány Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és elfogadni szíveskedjenek.

Mérk, 2018. november 28.

Fehérné Horváth Katalin sk.  
CNÖ elnöke

**Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának**  
**.../2018. (XII. 4.)**

**h a t á r o z a t - tervezete**

**A 2018. évben megvalósított programokról készült beszámoló elfogadásáról**

**A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat!**

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata a 2018. évi programok megvalósításáról készült beszámolt elfogadja.

Eddig megvalósított programok:

1. Az Emberi Erőforrások Minisztériumához Pályázatot nyújtottunk be romanap megszervezésére, a NEMZ-KUL-18-1600 pályázaton nyert 250.000.-Ft-ot saját költségvetésünkből kiegészítve 398.162.-Ft-tal a 6/2018 számú határozat alapján 2018. július 17-én roma napot tartottunk.
2. A helyi általános iskolából ballagó gyerekek részére egy-egy tollat adományoztunk, melyre a 16/2018. számú határozat alapján 20.000.-Ft-ot költöttünk.
3. Hagyományainkhoz híven a helyi általános iskola tanulói, valamint a nem helyi általános iskolába járó roma diákok részére tanszercsomagot vásároltunk 200.000.-Ft értékben. (17/2018 számú határozat)
4. A településünkön élő gyerekeknek, akik a helyi óvodába és általános iskolába járnak 200.000.-Ft-ot különítettünk el Mikulás csomagra.

2018. évi határozatban foglalt feladatainkat teljesítettnek nyilvánítjuk.



## Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata Elnökének 2018. évi beszámolója

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának képviselő-testülete 2018-ban is igyekezett eleget tenni a roma hagyományok, nemzetiségünk szellemi és tárgyi kulturális örökségének megismertetésének, átörökítésének, a településünkön élő, nemzetiségünkhöz tartozó tagjainak érdekképviseletének az alábbiak szerint:

2018 januárjában I/2018. számú határozatunkban foglaltak szerint felülvizsgáltuk Mérk Nagyközség Önkormányzatával kötött EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁSUNKAT, amelyet változatlan formában elfogadtunk.

Nemzetiségi Önkormányzatunk fennállása óta először nyújtott be, és nyert pályázatot. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt NEMZ-KUL-18, valamint NEMZ-TAB-18 pályázatokon 250000 Ft, valamint 600000 Ft támogatásban részesültünk. A NEMZ-KUL-18-1600 pályázaton megnyert összeget saját költségvetésünkből 398162 Ft-tal kiegészítve (6/2018.) számú határozata alapján. A rendezvény 2018. június 17-én valósul meg. A jelen lévők nagyon jól érezték magukat. Volt arcfestés, csillámtetoválás, játékok a gyermekeknek, beás zenei koncert, tehetségkutató verseny. A jelen lévőket hot-doggal, és üdítővel vendégeltük meg. A NEMZ-TAB-18 pályázaton elnyert 600000 Ft-ot 20/2018-as határozatunk értelmében a Támogatáskezelőnek visszautaltuk.

Mivel 2016-ban elköltöztem Mérkről, elnöki feladataim ellátása jelentős anyagi kiadással jár. Ennek enyhítésére 7/2018. számú határozatunk alapján 100000 Ft útiköltség-térítést szavazott meg részemre a képviselő-testület.

2018 júniusában a nyolcadik osztályból ballagó diákok részére jelképes ajándékot, egy-egy tollat adományoztunk, amelyre 16/2018. számú határozatunk értelmében 20000 Ft-ot költöttünk.

Településünkön hagyománnyá vált, hogy az iskolakezdéshez szükséges tanszerek beszerzésében Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzata segítséget nyújt az általános iskolába járó gyermekek családjainak. Idén ez 200000 Ft-tal növelte kiadásainkat a 17/2018. számú határozatunk értelmében.

Hagyományainkhoz híven a december idén is kiemelt szerepet tölt be Nemzetiségi Önkormányzatunk életében. Mivel településünkön lévő gyermekek nagy része roma származású, így 22/2018. számú határozatunk értelmében 200000 Ft-ot különítettünk el a gyermekek részére Mikuláscsomag vásárlására.

2018. évi költségvetésünkből 10/2018-as határozatunk alapján a képviselőknek megállapított tiszteletdíj (elnök: br 14250 Ft/hó, elnökhelyettes: br: 12750 Ft/hó, képviselő: br: 7000 Ft/hó költségeit fedeztük.

Kelt: Békés, 2018. november 30.



Fehérné Horváth Katalin

Mérk Nagyközség Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának  
elnöke