

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Mád község önkormányzata Képviselő-testületének 2025. december 3-án du. 16,30 h-tól megtartott rendkívüli nyílt ülésén

Az ülés helye: Szerencsi Közös Önkormányzati Hivatal
Mádi Kirendeltségének tanácsterme 3909 Mád, Rákóczi u. 50.

Jelen vannak: Dubóczki Dorina polgármester, Májer-Kovács Anita alpolgármester, Lipták Tamás alpolgármester, Bacsur László, Fehér Barnabás képviselő-testületi tagok

Meghívottak: Dr. Béni Gyula jegyző
Orbán Katalin kirendeltség vezető

A jegyzőkönyvet Bacsur Angéla vezeti.

Dubóczki Dorina polgármester köszönti a képviselő-testület tagjait és a meghívottakat. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, 7 főből 5 fő jelen van. Igazoltan távollévők Berzi-Pásztor Dóra, Szívósné Földy Fruzsina.

Polgármester javaslatot tesz a meghívóban szereplő napirendi pontra.

Képviselő-testület a napirendet 5 igen szavazattal, határozathozatal nélkül elfogadja.

N A P I R E N D

T á r g y:

E l ő t e r j e s z t ő:

1. Javaslat Mád Község Önkormányzata 2026. évi Belső Ellenőrzési Tervére

Dubóczki Dorina
polgármester

Dubóczki Dorina a napirend tárgyalása előtt kérdést intéz az alpolgármesterek felé, hogy 2026. január 1-től a tiszteletdíjat fel kívánják-e venni? Feladatot továbbra sem tud biztosítani számukra.

Májer-Kovács Anita: igen, januártól fel kívánja venni.

Lipták Tamás a továbbiakban is lemond a tiszteletdíjról.

1. Javaslat Mád Község Önkormányzata 2026. évi Belső Ellenőrzési Tervére

Dubóczki Dorina átadja a szót a kirendeltség vezetőnek.

Orbán Katalin elmondja, a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás elkészítette a 2026. évi Belső Ellenőrzési Tervet, melyet a képviselő-testületnek december 31-ig el kell fogadnia. Az jövő évi ellenőrzés tárgya a házipénztár forgalom és pénzkezelés ellenőrzése.

Polgármester kéri a testület szavazatát a terv elfogadására vonatkozóan az alábbi határozat javaslat szerint:

határozati javaslat
az Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Mád község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás által készített Mád község Önkormányzatára vonatkozó 2026. évi belső ellenőrzési tervét megtárgyalta és elfogadja.

A belső ellenőrzési terv a határozat mellékletét képezi.

Felkéri a képviselő-testület a jegyzőt, hogy a határozatot küldje meg a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás részére.

Felelős: jegyző
Határidő: azonnal

Képviselő-testület a határozati javaslatot 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyhangúlag elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

Mád Község Önkormányzat képviselő-testületének
118/2025. (XII.3.) határozata
az Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Mád község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás által készített Mád község Önkormányzatára vonatkozó 2026. évi belső ellenőrzési tervét megtárgyalta és elfogadja.

A belső ellenőrzési terv a határozat mellékletét képezi.

Felkéri a képviselő-testület a jegyzőt, hogy a határozatot küldje meg a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás részére.

Felelős: jegyző
Határidő: azonnal

Mád Község Önkormányzata
2026. évi
Belső Ellenőrzési Terve

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 31. S-a előírja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési terv elkészítését, valamint meghatározza annak tartalmi követelményeit.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások, a vezetői javaslatok és a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Mád Község Önkormányzatnál a 2026. évre tervezett ellenőrzést az 1. számú melléklet, a 2026. évi munkaidő mérleget a 2. számú melléklet tartalmazza.

A belső ellenőrzés tervezésének bemutatása

A belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normái szerint a belső ellenőrzési tevékenységnek értékelnie kell a vizsgált szervezet irányítását, működését és információs rendszerét fenyegető kockázatokat, a pénzügyi és működési adatok megbízhatósága és zártsága, a működési folyamatok hatékonysága és eredményessége, a vagyonvédelem, a törvények, a szabályzatok, irányelvek, eljárások betartása területén.

A 2026. évi munkaterv kockázatelemzés alapján, a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőrével folytatott egyeztetés, a Bkr.-ben foglaltak, valamint a nemzetközi szakmai normák figyelembevételével készült.

Az éves ellenőrzési terv meghatározásánál a feltárt kockázati tényezők, a korábbi ellenőrzési tapasztalatok és a vezetői javaslatok szolgáltak alapul.

A 2026. évi belső ellenőrzési terv összeállításánál figyelembevételre került: ● belső kontrollok működése, ● az önkormányzati feladatok átrendeződése, ● jogszabályváltozások, ● a pénzkezelés és a könyvvizetés szabályszerűsége, ● korábbi belső ellenőrzések során tapasztaltak, ● a vezetés javaslatai.

Szerencs, 2025. november 20.

Társulási Tanács munkaszervezeti feladatainak ellátásáért felelős vezető

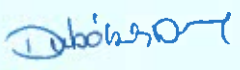
Az ellenőrzött szerv	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzendő időszak	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés módszerei	Szükséges ellenőrzési kapacitás	Az ellenőrzés tervezett ütemezése
Mád Község Önkormányzata							
Mádi Napköziotthonos Óvoda, Bölcsőde és Konyha	házipénztár forgalom és pénzkezelés ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a folytatott pénzkezelési gyakorlat megfelel-e a hatályos jogszabályi előírásoknak	2025. év	szabály-szerítési ellenőrzés	szabályzatok, szabályozások, pénzforgalommal kapcsolatos bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése	1 fő belső ellenőr	2026. I. félév
Mádi Roma Nemzetiségi Önkormányzat							

2026. évi munkaidőmérleg

Megnevezés	Létszám (fő)	Napok száma * létszám
Naptári napok száma:	1	365
ebből:		
pihenőnap (hétvége):	1	99
ünnepnap:	1	13
tárgyévi fizetett szabadság:	1	36
átlagos betegszabadság:	1	8
Nettó munkaidő:	1	209
ebből:		
tervezet ellenőrzések végrehajtása:		172
egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, megbeszélések, tanácsadói tevékenység stb.):		30
képzés:		7
soron kívüli ellenőrzés:		
Összes tevékenység kapacitásigénye:		209
Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:		209

Az elhangzottakkal kapcsolatban hozzászólás, javaslat nem érkezett, polgármester az ülést berekeszti.

k.m.f.


Dubóczki Dorina
polgármester




Dr. Béni Gyula
jegyző