



SZENTDÉNES KÖZSÉG POLGÁRMESTERE  
7913 Szentdénés, Petőfi u. 64.  
Baranya megye  
Tel.: 06-73/340-042

Ügyiratszám: KI/1910-18/2020.

Tárgy: 2019. évi belső ellenőrzési  
jelentés elfogadása.

**18/2020. (V.5.) POLGÁRMESTERI**  
**HATÁROZAT**

A Magyarország Kormányá által, a 40/2020. (III.11.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi XCCVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésben biztosított jogkörömben eljárva az alábbi döntést hozom:

1. Szentdénés Községi Önkormányzat a Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentését a mellékelt tartalommal jóváhagyja.
2. Felkéri a jegyzőt, hogy a belső ellenőr megállapításaira vonatkozó intézkedések végrehajtását kövesse nyomon.

Határidő: 2020. május 31.

Felelős: Vidra Sándor polgármester

dr. Nagy Andrea jegyző

Jelen döntést Szentdénés község képviselő-testületének előzetes hozzájárulásával hoztam meg.

Szentdénés, 2020. május 5.



Vidra Sándor  
polgármester

# Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal

## ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2019. ÉVRŐL

### VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Nemzetgazdasági Minisztérium (későbbi Pénzügyminisztérium) által 2015. év szeptemberében kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2019. évi ellenőrzési tervet Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Möt.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembe vételével készítette el Balaskovicsné Kiss Adrienn Mária belső ellenőr.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

#### A belső ellenőrzés feladata:

*a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelést;*

*b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;*

*c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát;*

*d/ a vizsgát folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;*

*e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;*

*f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.*

#### A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személy munkáját a vonatkozó jogszabályok, a Nemzetgazdasági Miniszter (későbbi pénzügyminiszter) által közzétett módszertani útmutatók, nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi.

A belső ellenőr a belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtást,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályokat, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatban épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e.

A Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatalban (továbbiakban: KKÖH) a belső ellenőrzési tevékenységet 2018. március 1. napjától Balaskovicsné Kiss Adrienn Mária e.v. (székhely: 7960 Sellye, Cserfa u.32., adószám: 67762600-1-22) belső ellenőr – a Bkr.-ben meghatározottak alapján - látja el. A belső ellenőr rendelkezik a Bkr. 24. § (2) bekezdésében meghatározott szakképzettséggel és szakmai gyakorlattal.

A belső ellenőr a 2019.évi belső ellenőrzési munkatervet a Bkr.29. §-nak megfelelően munkerőkapacitás-felmérés és kockázatelemzés alapján állította össze. A KKÖH-t fenntartó települési önkormányzatok képviselő-testületei az éves ellenőrzési tervet 2018.évben határozattal jóváhagyták.

A 2019.évre tervezett 4 db ellenőrzésből módosítással, 4 db került teljes egészében lezárásra. A belső szabályzatok és a saját termelésű készletek ellenőrzése időlegesen felfüggesztésre került, tanácsadói feladatok ellátása miatt. A KKÖH jegyzője kettő soron kívüli ellenőrzést kért, mely 2019.évben le is zárult (a *2019. május 26. napjára kitűzött Európai Parlament tagjainak választásával*, valamint a *2019. október 13. napjára kitűzött helyi önkormányzati képviselők, polgármesterek és nemzetiségi önkormányzati képviselők választásával* kapcsolatos belső ellenőri vizsgálat), továbbá az év során jelentősebb tanácsadási tevékenységre (intézményi térítési díjak, integritás jelentések, önkormányzati feladatellátás alternatíváinak tervezése, EU-s pályázatokkal kapcsolatos eljárásrend kidolgozása) való igénytette szükségessé a 2019.évi belső ellenőrzési terv módosítását.

A 2019.évre tervezett, fent leírtak miatt elmaradt *nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának utóellenőrzése* és a *közbeszerzés hatálya alá nem tartozó beszerzések vizsgálata* a 2020.évi belső ellenőrzési tervbe közvetve beépítésre került.

A fentiekre tekintettel szükséges volt a 2019.évi éves ellenőrzési munkaterv módosításának utólagos képviselő-testületi jóváhagyása.

A belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt, az ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel. Az ellenőri munkát támogató technikai feltételek rendelkezésre álltak.

A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben (továbbiakban: BEK) előírt tartalmi és formai követelmények figyelembe vételével készültek el. A belső ellenőrzés a programfegyelmet betartva, jogszabályi hivatkozást is tartalmazó megállapításokat, következtetéseket tett, a vezetés számára is hasznos javaslatokat fogalmazott meg.

Az ellenőrzések során tapasztalt eredmények, hiányosságok értékelésre kerültek és a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében a belső ellenőrzés javaslatokat fogalmazott meg, melyek főként a szabályozottság és az operatív munkavégzés területére vonatkoztak.

A javaslatokat – egyeztető megbeszélést követően – a vizsgált szervek vezetői elfogadták.

Az ellenőrzési javaslatokra intézkedési tervek készítése folyamatban van.

Összességében elmondható, hogy a belső ellenőr által tett javaslatok végrehajtásával a belső kontrollrendszer szabályszerűsége és eredményessége növelhető.

Jelen összefoglaló jelentéssel átfogó képet kívánok adni a 2019.évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, másrészt információt nyújtani a vezetők számára az ellenőrzések megállapításainak áttekintésével a költségvetési szervek működéséről.

## TARTALOMJEGYZÉK

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

- 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 ellenőrzések összesítése
- I/1/b. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztása vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása
- I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr.48.§ ab pont)
- I/2/a. A belső ellenőrzési egység humán erőforrás-ellátottsága
- I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)
- I/2/c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)
- I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
- I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
- I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása
- I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac pont)

### **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)
- II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

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

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

2019. évben a KKÖH a belső ellenőrzési feladatokat, a belső ellenőrzési tervben foglaltakat az önkormányzatoknál, a nemzetiségi önkormányzatoknál és a társulásoknál 2018. március 1. napjától külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

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

A belső ellenőr összességében 4 vizsgálatot végzett, melyekre 76 revizori napot használt fel. Vizsgálatokat a 2019. éves belső ellenőrzési tervben foglaltak- az összefoglalóban rögzített módosításokra figyelemmel - megfelelően szervezte (lásd Ellenőrzésekről és egyéb tevékenységekről 2019.évben készített összefoglaló táblázatot - 1. számú melléklet).

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 4 ellenőrzés, melyből:

- 1 db szabályszerűségi ellenőrzés (KKÖH)
- 3 db pénzügyi ellenőrzés (KKÖH- 3 ell. és 2 települési önk-nál 1 ell.)
- 0 db rendszerellenőrzés
- 0 db utóellenőrzés

### **I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése**

A 2019. évi belső ellenőrzési tervben tervezett, illetve módosított 4 ellenőrzésből a belső ellenőr 4 ellenőrzést végzett el. Ezen belül soron kívüli ellenőrzésre 2 esetben került sor. A módosított tervben foglaltak alapján elmaradt ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult költségvetési szervenként:

- |                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| - megfelelő:               | 3 db (KKÖH)              |
| - korlátozottan megfelelő: | 1 db (2 önkormányzatnál) |
| - gyenge:                  | nem volt                 |
| - kritikus:                | nem volt                 |
| - elégtelen:               | nem volt.                |

A 2019.évi ellenőrzések teljesítéséről készített összefoglaló táblázat a jelentés 2. számú mellékletében található.

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

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

### **I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)**

A belső ellenőrzés 2019. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. A KKÖH pénzügyi-számviteli feladatot ellátó munkatársai körében is történt személyi változás az év során, illetve a települési önkormányzatok EU-s és hazai pályázatai is tetemes feladatot róttak a KKÖH munkatársaira. Továbbá nem elhanyagolható az a tény sem, hogy 2019. évben ÁSZ integritás vizsgálat volt valamennyi önkormányzat tekintetében, továbbá két választást is lebonyolított a KKÖH, 2019. októbertől személyi változások is voltak az önkormányzatoknál, illetve EU- s pályázat esetében szabálytalansági eljárást is kezdeményezett az Irányító hatóság. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők ezen okok miatt merültek fel. A belső ellenőrzés 2019. évi ellenőrzés tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint végezte.

#### **I/2/a. A belső ellenőrzési egysége humánerőforrás-ellátottsága**

A települési önkormányzatok, a nemzetiségi önkormányzatok és a társulások a KKÖH-on keresztül a 2019. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el. A külső szolgáltató megfelel a Bkr. 24. §-ában meghatározott feltételeknek. A belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így rendelkezik az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel. A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének maradéktalanul eleget tett (ÁBPE-I.), illetve az ÁBPE-II. továbbképzést 2019. december 31-ig elvégezte.

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

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt. Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

#### **I/2/c. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)**

2019. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetlenségi esetek.

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

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatás megadták.

Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezetek semmilyen módon nem akadályozták.

#### **I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

A belső ellenőrzés 2019. évi módosított programtervének teljes körű végrehajtása megtörtént.

#### **I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre került a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzések tárgya, az ellenőrzések kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzést végző neve, a vizsgálat időszaka, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél található valamennyi ellenőrzési jelentéssel együtt.

### **I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

A Belső Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

### **I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**

Tanácsadói tevékenység folyamatosan a problémák, feladatok felmerülésével egyidejűleg történt (számveteli- adózási kérdések; felhalmozási kiadások, EU-s támogatások elhatárolásának értelmezése; saját termelésű készletek nyilvántartása; belső szabályzatok tartalma; közbeszerzés hatálya alá nem tartozó beszerzések eljárásrendje; munkamegosztási feladatok ellátására vonatkozó eljárásrend kialakítása az EU-s pályázatok tekintetében; szabálytalansági eljáráshoz kapcsolódó feladatok EU-s pályázat esetében; társulási megállapodás átdolgozása, Ász integritás vizsgálatban közreműködés, önkormányzati feladat kiszervezésének előkészítése (gazdasági társasági forma); belső dokumentumok kialakítása).

A belső ellenőr igény szerint tanácsadóként a képviselő-testületi üléseken is részt vett.

A belső ellenőr elkészítette Királyegyháza Községi Önkormányzat 2020-2024. évi Stratégiai Belső Ellenőrzési Tervét.

## **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)**

Megállapításokat rangsoroltam, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek vezetői részéről észrevétel - írásban, szóban - nem érkezett.

Az ellenőrzéseket, megállapításokat, javaslatokat, az ellenőrzés nyomán kialakított véleményt – szervezetenként – a jelentés 3. számú melléklete tartalmazza.

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

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A 2012.01.01.-től hatályos Bkr. 3.-5. §-ai írják elő a Belső kontrollrendszer kialakításával kapcsolatos elveket. A belső kontroll rendszerét a Nemzetgazdasági Minisztérium (későbbi Pénzügyminisztérium) által közzétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében – kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.



## 1. Kontrollkörnyezet

A Bkr. 6. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

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

### Értékelés:

#### 1.1. Célok és szervezeti felépítés

A vizsgált szervezetnél a szervezeti felépítés világos (az önkormányzati és a KKÖH SZMSZ módosítása javasolt).

#### 1.2. Belső szabályzatok

A belső szabályzatok aktualizálása szinte teljes körűen megtörtént a szervezeti- személyi és a jogszabályi változásoknak megfelelően.

#### 1.3. Feladat-, és felelősségi körök

A feladatkörök meghatározása a munkaköri leírásokban megtörtént. A munkaköri leírások néhol átfedéseket, nem konkrét számon kérhető feladatokat is tartalmaznak. A felelősségi köröket a Gazdálkodási szabályzatban szabályozták.

#### 1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A folyamatokat meghatározták, bár a folyamatok végrehajtása és ellenőrzése nem minden esetben dokumentált.

#### 1.5. Humán-erőforrás

A gazdálkodási, számviteli és beszámolási feladatok ellátásához megfelelő képzettségű és gyakorlati tapasztalattal rendelkező erőforrás állt rendelkezésre.

#### 1.6. Etikai értékek és integritás

A 2019. évben fegyelmi eljárásra nem került sor. A szervezet integritása megfelelő.

## 2. Kockázatkezelés

A Bkr. 7. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni, és kockázatkezelési rendszert működtetni.

### Értékelés:

#### 2.1. A kockázatok meghatározása és felmérése

A Belső kontroll szabályzat mellékletben található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázatokat.

#### 2.2. A kockázatok elemzése

A Belső kontroll szabályzat mellékletben található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázat hatásait és bekövetkezési valószínűségét.

#### 2.3. A kockázatok kezelése

A Belső kontroll szabályzat mellékletben található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázat viselésére vonatkozó előírásokat.

#### 2.4. A kockázatok teljes folyamatának felülvizsgálata

A vizsgált időszakban dokumentáltan nem elvégezték a kockázatok folyamatának felülvizsgálatát.

#### 2.5. Csalás, korrupció

A vizsgált időszakban nem merült fel csalás, illetve korrupció gyanúja.

### 3. Kontrolltevékenységek

A tevékenységi szerv vezetője köteles a Bkr. 8. §-a szerint a szervezeten belül kontrolltevékenységet kialakítani, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

#### Értékelés:

##### 3.1. Kontroll stratégiák és módszerek

A Számviteli politika keretében a Számlarend, illetve a Pénzkezelési szabályzat tartalmazza a beszámolást, egyeztetés módjait.

##### 3.2. Feladatkörök szétválasztása

A kontrolltevékenységek gyakorlása során általában dokumentálják az utalványozás, az ellenjegyzés és az érvényesítési tevékenységet, valamint a teljesítésigazolást.

##### 3.3. A feladatvégzés folytonossága

Az ellenőrzési nyomvonalak lefedik a tevékenységet.

### 4. Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 9. §-a szerint olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

#### Értékelés:

##### 4.1. Információ és kommunikáció

A vizsgálat alá vont költségvetési szerv nagyságrendje nem indokolja, hogy komplex beszámolási rendszert működtessenek.

##### 4.2. Iktatási rendszer

A költségvetési szervnél alkalmazzák a kötelező, integrált iktató programot.

##### 4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A beszámolás szóbeli rendjét vezetői egyeztetéseken alkalmazzák havi gyakorisággal, illetve igény szerint. A beszámoltatás nem dokumentált.

### 5. A monitoring rendszer

A költségvetési szerv köteles a Bkr. 10. §-a szerint olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

#### Értékelés:

##### 5.1. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

Általánosságban elmondható, hogy a munkaköri leírások megfelelőek. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja nem minden esetben dokumentált.

##### 5.2. A Belső kontroll értékelése

A Belső kontrollrendszer működésének leggyengébb pontja az ún. kockázatkezelési rendszer működtetése.

##### 5.3. Belső ellenőrzés

A 2016. évi belső ellenőrzésben tervezett ellenőrzéseket- kettő ellenőrzési feladat kivételével - a belső ellenőrzés elvégezte. A belső ellenőrzési feladatok ellátást főállású munkavállalóval és külső szolgáltató bevonásával biztosította.

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

Az ellenőrzött szervezetek elfogadták a jelentések megállapításait. Az intézkedést igénylő javaslatokra vonatkozóan jelenleg is folyamatban van az intézkedési tervek elkészítése, végrehajtása, melyek határideje 2020. május 31. (Az intézkedési tervek végrehajtása 2019. évben – 4. számú melléklet).

- 1. számú melléklet: Ellenőrzések és egyéb tevékenységek 2019. évben**
- 2. számú melléklet: Éves ellenőrzési terv teljesítése 2019. évben**
- 3. számú melléklet: Az ellenőrzések megállapításai, javaslatok, az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény szervezetenként**
- 4. számú melléklet: Intézkedési tervek végrehajtása 2019. évben**

Királyegyháza, 2020. április 30.

Balaskovicsné Kiss Adrienn Mária  
belső ellenőr

**Ellenőrzések és egyéb tevékenységek 2019. évben**

**1. számú melléklet**

	Szabályszerűségi ellenőrzés		Pénzügyi, pénzügyi szabályszerűségi ellenőrzés		Rendszereellenőrzés		Utóellenőrzés		Ellenőrzések összesen		Egyéb tevékenység		Saját kapacitás összesen	
	tény		tény		tény		tény		tény		tény		tény	
	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap	db	saját ellenőri nap
<b>Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal</b>														
Helyi önkormányzatok (összesen)	1	40	5	36					6	76		44		120
Királyegyháza Községi Önkormányzat			1	10					1	10		5		15
Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	1	40	3	16					4	56		20		76
Gyöngyfa Községi Önkormányzat												1		1
Sumony Községi Önkormányzat												1		1
Szentdienes Község Önkormányzat												1		1
Szabadszentkirály Község Önkormányzata			1	10					1	10		1		11
Gerde Község Önkormányzata												1		1
Pécsbagota Község Önkormányzata												1		1
Velény Község Önkormányzata												1		1
Sumony Roma Nemzetiségi Önkormányzat												1		1
Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat												1		1

Szabadsgentkirályi Roma Nemzetiségi Önkormányzat																				1	1
Gerdei Roma Nemzetiségi Önkormányzat																				1	1
Soron kívüli, terven felüli kapacitás																				8	8

Éves ellenőrzési terv teljesítése 2019. év

2. számú  
melléklet

Ellenőrzés nyilvántartási száma	Ellenőrzött szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzés lezárása	Ellenőrzési kapacitás (tény)
1/2019.	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	A Hivatal belső szabályzatainak teljes körű felülvizsgálata. Belső szabályzatok (számviteli politika és szabályzatai, gazdálkodási szab., gépjármű, kiküldetés, reprezentáció, vezeték-mobil. tel., közszolgálati szab., tervezés-beszámolás szab....)	Annak megállapítása, hogy a Hivatal belső szabályzatai összhangban vannak-e a hatályos jogszabályokkal, azok biztosítják-e teljes körűen és megfelelően a Hivatalhoz kapcsolódó költségvetési szerek szabályszerű működését.	tételes dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, belső szabályzatok áttekintése, interjúk	2019. február 4-2019. április 1. és 2019. november 7-13.	2019.12.06.	40 nap
2/2019.	Királyegyháza Községi Önkormányzat, Szabadszentkirály Község Önkormányzata, Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	A saját termelésű készletek elszámolásának vizsgálata (a közfoglalkoztatási program keretében előállított termék). A mezőgazdasági programmal rendelkező önkormányzatok analitikus nyilvántartása.	Annak megállapítása, hogy az önkormányzatok a közfoglalkoztatás keretében előállított termények elszámolását, dokumentálását megfelelően végzik-e.	dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, bizonylatok vizsgálata, interjúk	2019. május 10. naptól – 2019. június 6. napig, 2019. november 13.	2019.12.06.	20 nap
3/2019.	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. május 26-i európai parlamenti képviselőválasztás lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználása. Az európai parlamenti képviselők választásával kapcsolatos helyi szabályzatok, bizonylatok és elszámolások.	Annak megállapítása, hogy a választással kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták-e fel; a norma szerinti finanszírozási pénzeszközök rendelkezésre álltak-e; a helyi gazdálkodási szabályzatokat aktualizálták-e, betartották-e az abban foglalt rendelkezéseket a számviteli bizonylatok vonatkozásában; a támogatási összeget, illetve annak felhasználását illetően a Hivatal elkülönített számviteli nyilvántartást vezetett-e; a pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott, helytálló-e; az informatikai rendszer	dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, tesztelés, alaphozonylatok vizsgálata, interjúk	2019. július 29. - 2019. augusztus hó 5.	2019.08.27.	6 nap

	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. október 13-i önkormányzati választások lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználása. A helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek általános választásával, valamint a nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választásával kapcsolatos helyi szabályzatok, bizonylatok és elszámolások.	Annak megállapítása, hogy a választással kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták-e fel; a norma szerinti finanszírozási pénzeszközök rendelkezésre álltak-e; a helyi gazdálkodási szabályzatokat aktualizálták-e, betartották-e az abban foglalt rendelkezéseket a számviteli bizonylatok vonatkozásában; a támogatási összeget, illetve annak felhasználását illetően a Hivatal elküldött számviteli nyilvántartást vezetett-e; a pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott, helyálló-e; az informatikai rendszer működése, használata biztosított volt-e.	dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, tesztelés, alaphivatalok vizsgálata, interjúk	2019. november 20. - 2019. december 3.	2019.12.06.	10 nap
4/2019.	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. október 13-i önkormányzati választások lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználása. A helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek általános választásával, valamint a nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választásával kapcsolatos helyi szabályzatok, bizonylatok és elszámolások.	Annak megállapítása, hogy a választással kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták-e fel; a norma szerinti finanszírozási pénzeszközök rendelkezésre álltak-e; a helyi gazdálkodási szabályzatokat aktualizálták-e, betartották-e az abban foglalt rendelkezéseket a számviteli bizonylatok vonatkozásában; a támogatási összeget, illetve annak felhasználását illetően a Hivatal elküldött számviteli nyilvántartást vezetett-e; a pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott, helyálló-e; az informatikai rendszer működése, használata biztosított volt-e.	dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, tesztelés, alaphivatalok vizsgálata, interjúk	2019. november 20. - 2019. december 3.	2019.12.06.	10 nap

**Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál**  
**„A Hivatal belső szabályzatának teljes körű felülvizsgálata”**  
**(1/2019.számú ellenőrzés)**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel
<p>A Hivatal SZMSZ-e nem minden esetben felel meg a vonatkozó jogszabályoknak, nincs összhangban a Hivatal Alapító okiratával.</p>	<p>A Jegyző a Hivatal SZMSZ-ének soron következő módosítása során végezze el a szükséges korrekciókat.</p>	<p>jogszabálynak való megfelelés</p>	<p>igen</p>
<p>A belső szabályozás kialakításra került, azonban a szabályzatok nem minden esetben feleltek meg a hatályos jogszabályi előírásoknak és a helyi sajátosságoknak.</p>	<p>A Jegyző intézkedjen az aktualizált, korrigált szabályzatok hatályba helyezéséről, illetve az érintettek számára történő megismertetéséről, aláíratásáról.</p>	<p>nem teljes körű szabályozás</p>	<p>igen</p>
<p>Nincs</p>	<p><b>A pénzügyi kihatással bíró, a gazdálkodással, működéssel, belső kontroll tevékenységgel összefüggő belső szabályzatok felülvizsgálatát a jogszabályi, személyi változásokra tekintettel a jogszabályban foglalt határidőben végezze el a jövőben, melyeket terjesszen az irányító szerv elé jóváhagyásra.</b></p>	<p>jogszabálynak való megfelelés</p>	<p>nem</p>

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**



**Kiralyegyháza Községi Önkormányzat, Szabadtszentkirály Község Önkormányzata**  
**„A saját termelésű készletek elszámolásának” (a közfoglalkoztatási program keretében előállított termények tekintetében)**  
**megalapozottsága vizsgálata**  
**(2/2019.számú ellenőrzés)**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel
A vizsgált időszakban hatályos <i>Önköltségszámítási szabályzat rendelkezésre áll, de előírásait nem alkalmazták.</i>	Önköltség számítási szabályzat elkészítése, felülvizsgálata megtörtént. Javasolt annak alkalmazása.	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
A vizsgált időszakban a közfoglalkoztatás munkafolyamatait nem szabályozták, az érintett munkavállalók munkaköri leírása nem tartalmazza egyértelműen a valós feladatellátást, felelősséget.	A hatékony feladatellátás érdekében javasolt a közfoglalkoztatás folyamatának áttekinthető szabályozása, a feladatok, hatáskörök felülvizsgálata, a munkaköri leírások pontosítása.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	igen
A mezőgazdasági programban előállított terményekre nem készítették önköltségszámítást-árkalkulációt.	Az önköltségszámítást, értékesítés esetén az árkalkulációt terményenként külön-külön végezzék el.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen
A készletekről nem vezettek megfelelő nyilvántartást.	A készletekről megfelelő adattartalmú, szabályos, folyamatos részletező (analitikus) nyilvántartást vezessenek.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen
A készletmozgásokat nem dokumentálták.	A készletmozgásokat megfelelően bizonylatolják.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen
Nem dokumentált az ellenőrzés.	A belső kontrollrendszer keretében gondoskodjanak megfelelő ellenőrzési funkcióiról.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. május 26-i Európai Parlament tagjainak választása lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználásának vizsgálata  
(3/2019.számú ellenőrzés)**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel
A helyi gazdálkodási szabályzatokban, jegyzői utasításban foglalt rendelkezéseket betartották a számviteli bizonylatok vonatkozásában.	nincs	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	nem
A pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott volt.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az Európai Parlament tagjainak választásához kapcsolódó támogatási összegéről, illetve annak felhasználásáról a Hivatal elkülönített számviteli nyilvántartást vezetett.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az Európai Parlament tagjainak választásával kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták fel.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az informatikai rendszer működése, használata teljes körűen biztosított volt.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**

**Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. október 13-i önkormányzati választások lebonyolításához kapott pénzeszközök  
rendeltetésszerű felhasználásának vizsgálata  
(4/2019.számú ellenőrzés)**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel
A helyi gazdálkodási szabályzatokban, jegyzői utasításban foglalt rendelkezéseket betartották a számviteli bizonylatok vonatkozásában.	nincs	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	nem
A pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott volt.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az önkormányzati választásokhoz kapcsolódó támogatási összegekről, illetve annak felhasználásáról a Hivatal elkülönített számviteli nyilvántartást vezetett.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az önkormányzati választásokkal kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták fel.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem
Az informatikai rendszer működése, használata teljes körűen biztosított volt.	nincs	szabálytalan működés / jogszabálynak való megfelelés	nem

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**

**Intézkedési tervek végrehajtása 2019. évben**

4. számú melléklet

	Előző évekről áthúzódó intézkedések		Tárgyévi intézkedések		Ebből végrehajtott intézkedések		Megvalósítási arány		Intézkedésért felelős		Határidő		Megjegyzés	
	db		db		db		%							
<b>Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal</b>														
Királyegyháza Községi Önkormányzat	3		5		3		38		polgármester, jegyző	2020. május 31.		jegyző-polgármester személycseréje miatt		
Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal	0		2		1		50		jegyző	2020. május 31.		2 vizsgálatnál megállapítás nem volt, intézkedést nem igényel		
Gyöngyfa Községi Önkormányzat	3				3		100		polgármester, jegyző					
Sumony Községi Önkormányzat	3				3		100		polgármester, jegyző					
Szentdienes Község Önkormányzat	3				3		100		polgármester, jegyző					
Szabadszentkirály Község Önkormányzata	3		5		3		38		polgármester, jegyző	2020. május 31.		pénzügyi ügyintéző, jegyző személycseréje miatt		
Gerde Község Önkormányzata	3				3		100		polgármester, jegyző					

Pécsbagota Önkormányzata	Község	3					3		100	polgármester, jegyző		
Velény Község Önkormányzata		3					3		100	polgármester, jegyző		
Sumony Roma Önkormányzat	Nemzetiségi	2					2		100	elnök, jegyző		
Gyöngyfa Roma Önkormányzat	Nemzetiségi	2					2		100	elnök, jegyző		
Szabadszentkirályi Roma Nemzetiségi Önkormányzat		2					2		100	elnök, jegyző		
Gerdei Roma Nemzetiségi Önkormányzat		2					2		100	elnök, jegyző		



SZENTDÉNES KÖZSÉG POLGÁRMESTERE  
7913 Szentdénés, Petőfi u. 64.  
Baranya megye  
Tel.: 06-73/340-042

Ügyiratszám: KI/1910-19/2020.

**Tárgy:** Az önkormányzat 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámoló elfogadása.

**19/2020. (V.5.) POLGÁRMESTERI**  
**HATÁROZAT**

A Magyarország Kormánya által, a 40/2020. (III.11.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi XCCVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésben biztosított jogkörömben eljárva:

**Az önkormányzat 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolóját a mellékelt tartalommal elfogadom.**

Határidő: azonnal

Felelős: Vidra Sándor polgármester

Jelen döntést Szentdénés község képviselő-testületének előzetes hozzájárulásával hoztam meg.

Szentdénés, 2020. május 5.



Vidra Sándor  
polgármester

## Beszámoló az önkormányzat 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 96. §. (6) bekezdése értelmében az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készíteni, melyet a képviselő-testületnek meg kell tárgyalni.

Az átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi ellátásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

A gyámügyi és gyermekvédelmi tevékenység adatai 2019. évben az alábbiak szerint alakultak:

### 1.) A település demográfiai adatai, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira

	0-6 éves	7-14 éves	15-18 éves	19-99 éves	összesen
2016. év	21	29	11	247	308
2017. év	24	30	16	244	314
2018. év	24	30	16	244	314
2019. év	20	36	19	250	325

A fenti táblázatból látszik, hogy a 15-18 éves korcsoportban a lakosság száma emelkedett az előző évhez viszonyítva.

### 2.) Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeli ellátások biztosítása.

- a.) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, valamint a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű kiskorúak száma és aránya:
- az év folyamán 49 fő részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, közülük 45 gyermek hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetű, ami a kedvezményben részesülők 91,83 %-át jelenti.
  - a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő kiskorúak törvényes képviselője évente 2 alkalommal (augusztus és november hónapokban) kapnak támogatást Erzsébet utalvány formájában. Alapösszegű (6.000,- Ft) támogatásban 4 fő részesült, emelt összegű támogatásban (6.500,- Ft) pedig 45 fő hátrányos helyzetű gyermek részesült. Az utalványokra 2019-ban 633.000,- Ft került kifizetésre
  - rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény iránti kérelem az év során 1 alkalommal került elutasításra.
  - A településen élő középiskolai tanulók részére 10.000 Ft/fő beiskolázási támogatás lett megállapítva, ami összesen 120.000,- Ft kiadást jelentett az önkormányzat számára.
  - Az önkormányzat 2019-ban is csatlakozott a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj pályázathoz, melynek keretében a felsőoktatásban részt vevő rászoruló hallgatókat 10 hónapon keresztül havi 10.000,- Ft összeggel támogatja. Az ösztöndíjra 1 fő adott be

pályázatot, akik részére az önkormányzat 100.000,- Ft ösztöndíjat utalt az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő számlájára.

- b.) A Szederinda Óvodába, a Szentlőrinci Általános Iskola Királyegyházai Általános Iskola Tagintézményébe, valamint a Dél-Zselic Általános Iskola Nagypeterd-Rózsafai Általános Iskolájába járó valamennyi gyermek étkezése napközi-otthonos ellátás, illetve menza keretében biztosított. A szünidei gyermekétkeztetés szintén biztosított a településen, a tanítási szünetekben a nagypeterdi tálalókonyháról éthordókban tudják haza vinni a hátrányos helyzetű gyerekek ebédjét, amit otthon fogyasztanak el.
- A szünidei étkezéseket átlagosan 28 fő vette igénybe az év folyamán.

### 3.) Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása.

- a.) A gyermekjóléti szolgáltatást a Szociális Szolgáltató Központ Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat (Szentlőrinc) biztosította a településen. A családgondozók kéthetente kedden intézik helyben az ügyeket, egyéb időpontokban Szentlőrincen találhatóak meg személyesen vagy telefonon. A családgondozók tevékenységükről negyedévente írásban beszámolnak a polgármestereknek, illetve minden évben szakmai beszámolót terjesztenek a képviselő-testület elé. A gyermekjóléti szolgálat 2019. évi munkájáról szóló beszámolót a képviselő-testület a 2020. február 6. napján tartott ülésén tárgyalta meg és fogadta el.
- b.) A gyermekek napközbeni ellátása a Szederinda Óvodában folyamatosan biztosított. Az óvodában az alacsony gyermeklétszám miatt folyamatosan van szabad hely, gyermeket elutasítani nem kellett.

### 4.) Felügyeleti szervek tapasztalatai.

Felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzés 2019-ben nem volt.

### 5.) A jövőre vonatkozó célok, javaslatok.

A gyermekek szakszerű és biztonságos napközbeni ellátása, illetve a halmozottan hátrányos helyzetű családokban nevelkedő gyermekek részére a szünidei étkeztetés továbbiakban is biztosított, ezzel is segítve a nehéz körülmények között élő családokat.

### 6.) Bűnmegelőzési program bemutatása.

Bűnmegelőzési program kialakítására nem került sor.

### 7.) Civil szervezetekkel való együttműködés.

A Szentdénesei Közösségi Klub az önkormányzattal szorosan együttműködve vesz részt a gyermekeket is érintő szabadidős programok szervezésében és lebonyolításában.



Kérem, hogy az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2019. évi ellátásáról készített beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Királyegyháza, 2020. május 5.

Ádám Lászlóné  
ig.főmunkatárs

Határozati javaslat:

A Magyarország Kormánya által, a 40/2020.(III.11.) Kormányrendelettel elrendelt vészhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szól 2011.évi XCCVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva **az önkormányzat 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolót a mellékelt tartalommal elfogadom.**

Határidő: azonnal

Felelős: Vidra Sándor polgármester