Varsány Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

15/2023. sz.

J e g y z ő k ö n y v e

<u>Készült</u>: Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. november 28-án tartott, rendkívüli nyílt üléséről

J e g y z ő k ö n y v

Készült: 2023. november 28-án Varsányban, a Községházán Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének rendkívüli nyílt üléséről.

Jelen vannak:
Kanyó Judit polgármester
Bárány Pál alpolgármester
Lehoczki Dávid képviselő
Lehoczkiné Dudás Anikó képviselő
Szépné Bárány Tímea képviselő
Távolmaradó képviselő:
Rigóné Tóth Tímea képviselő
Tóth Katalin képviselő
Tanácskozási joggal részt vett:
dr. Kiss Tamás jegyző

Kanyó Judit polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes, az ülést 8.35 órakor megnyitja. Ezt követően javaslatot tesz a napirendi pontok megtárgyalására.

1. Az egészségügyi alapellátási körzetekről szóló 4/2017.(III.30.) önkormányzati rendelet módosítása
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

2. A Nagylóci Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulásból történő kilépésről szóló 23/2023.(V.23.) határozat, valamint a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társuláshoz történő csatlakozásról szóló 24/2023.(V.23.) határozat módosítása
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

3. Előterjesztés Varsány Község Önkormányzata 2024-2027. évi stratégiai belső ellenőrzési tervének és a 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

4. Előterjesztés a Balassagyarmati Tankerületi Központtal 2017. szeptember 8-án kötött vagyonkezelési szerződés módosítására
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

5. Előterjesztés a Varsányi Helyi Választási Bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztására
Előterjesztő: dr. Kiss Tamás jegyző

6. Előterjesztés a "Varsány belterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése" tárgyú vállalkozási szerződés 1. számú módosítására
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

7. Fábián László ingatlanvásárlási kérelme
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Más napirendi javaslat nem hangzott el.

A képviselő-testület a napirendi javaslatot 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyhangúlag elfogadta.

A napirend tárgyalása

1. Az egészségügyi alapellátási körzetekről szóló 4/2017.(III.30.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a rendelet megalkotását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Bárány Pál alpolgármester: 2023. december 1-től már nem kell fizetnie az önkormányzatnak az ügyeleti ellátásért?

Kanyó Judit polgármester válaszol: nem, mert az OMSZ fogja ellátni.

Más kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2023. (XI.28.) önkormányzati rendelete
az egészségügyi alapellátási körzetekről szóló 4/2017.(III.30.) rendelet módosításáról

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 4. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti az egészségügyi alapellátási körzetekről szóló 4/2017. (III.30.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdésében az „Az alapellátáshoz kapcsolódó háziorvosi és házi gyermekorvosi ügyeleti ellátást Varsány Község Önkormányzata társulás formájában, a Szécsényi Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulása útján biztosítja.” szövegrész.

2. §

Ez a rendelet 2023. december 1-jén lép hatályba.

Kanyó Judit
polgármester

dr. Kiss Tamás
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Varsány, 2023. november 28.

dr. Kiss Tamás
jegyző

2. A Nagylóci Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulásból történő kilépésről szóló 23/2023.(V.23.) határozat, valamint a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társuláshoz történő csatlakozásról szóló 24/2023.(V.23.) határozat módosítása

Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a határozatok elfogadását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5-5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatokat hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
40/2023. (XI. 28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
1. egyetért a Nagylóci Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás 2024. április 30. napjával történő megszüntetésével a Társulási Megállapodás 24.1. pontja alapján,
2. a Társulás megszüntetéséről szóló döntés Társulási Tanácshoz történő bejelentésére felhatalmazza a polgármestert,
3. felkéri a Társulás munkaszervezetét
   3.1. a Társulás megszüntetéséről szóló megállapodás előkészítésére,
   3.2. a Szociális Alapszolgáltatási Központ megszüntetésének előkészítésére,
   3.3. a Társulás, mint költségvetési szerv megszűntetésének előkészítésére és a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtására,
   3.4. hogy a Társulás záró beszámolójának elkészítéséről a megszűnés napjával, 2024. április 30., mint fordulónappal gondoskodjon,
   3.5. hogy a megszűnő Társulás irattári anyagát vegye át és gondoskodjon a további elhelyezéséről, biztonságos őrzéséről.

Felelős: polgármester
Határidő: 2024. április 30.

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
41/2023. (XI. 28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 24/2023.(V.23.) határozatának 1. mondatát az alábbiak szerint módosítja:
"A Képviselő-testület a Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társuláshoz történő csatlakozásáról dönt - a csatlakozási feltételek, valamint a Társulási Megállapodás ismeretében, az azokban foglaltak jóváhagyásával és tudomásul vételével - a házi segítségnyújtás feladat ellátására 2024. május 1-i hatállyal."
A Képviselő-testület a csatlakozás időpontját módosító döntés Társulási Tanácshoz történő bejelentésére, és a csatlakozási nyilatkozat aláírására felhatalmazza a polgármestert.

Felelős: polgármester
Határidő: 8 nap

3. Előterjesztés Varsány Község Önkormányzata 2024-2027. évi stratégiai belső ellenőrzési tervének és a 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a határozat elfogadását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
42/2023. (XI. 28.) határozata

1. Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2024-2027. évi stratégiai belső ellenőrzési tervét és azt a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.
2. A képviselő-testület a határozat 2. mellékletében foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét.

Határidő: 2024. december 31.
Felelős: polgármester, jegyző, belső ellenőr

42/2023.(XI.28.) határozat 1. számú melléklete

Varsány Község Önkormányzatának 2024-2027. évi stratégiai belső ellenőrzési terve

Varsány Község Önkormányzata, illetve az általa fenntartott költségvetési intézmények vonatkozásában az alábbi stratégiai ellenőrzési tervet terjesztem elő:

1. **Varsány Község Önkormányzatának hosszú távú célkitűzései és az azzal összhangban lévő belső ellenőrzési stratégiai célok**

Varsány Község Önkormányzatának alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges források megteremtésével.

Ezek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Bkr.) alapján – összhangban az Önkormányzat gazdasági programjával – Varsány Község Önkormányzata, belső ellenőrzésére vonatkozó stratégiai terve az alábbiak szerint került meghatározásra.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az Önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, melyek a gazdasági programban és a különböző koncepciókban kerültek megfogalmazásra.

Varsány Község Önkormányzata stratégiai feladatait alapvetően:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata
- kötelezően ellátandó,
- helyi közszolgáltatások körében teljesítendő,
- önként vállalt feladatai, illetve
- a fenntartói körébe tartozó intézmények által ellátott feladatok összetétele, nagysága,
- az elérendő célkitűzések,
- a vezetői elvárások,
- és az önkormányzat gazdasági programja határozza meg.

A stratégiai ellenőrzési tervnek összhangban kell lennie az önkormányzat hosszú távú céljaival, az ellátandó feladatokkal. Az önkormányzat hosszú távú célkitűzéseit elősegítő belső ellenőrzési hosszú távú célkitűzések és stratégiai célok az alábbiak:

- a gazdálkodással kapcsolatos feladatok szabályszerűségének biztosítása a működőképesség és pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében,
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- a pénzügyi egyensúlyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatos feltárt kockázati tényezők elemzése,
- a feladatok gazdaságos, hatékony és eredményes ellátásának megalapozása,

- vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát,
- a FEUVE rendszer működésének folyamatos vizsgálata,
- az önkormányzat bevételei között jelentős állami támogatás igénylésének és elszámolásának szabályszerűségének biztosítása,
- a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzése, figyelemmel a jogszabályi változásokra,
- ajánlásokat, javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer és teljesítmény ellenőrzések, valamint informatikai rendszerellenőrzések végzése.
- belső kontrollrendszer működésének és hatékonyságának vizsgálata,
- a korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok, javaslatok hasznosulásának kontrollja
- magas kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint,
- közepes kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése 2 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint,
- alacsony kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése 3 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint
- az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtásának elősegítése,
- az önkormányzat intézményei, gazdasági társaságai működésének folyamatos ellenőrzése,
- az intézményrendszer működésének, gazdálkodásának helyzetéről megfelelő áttekintés nyújtása,
- az önkormányzat fenntartásában működő intézményekben a hatályos jogszabályok, önkormányzati rendeletek és belső szabályzatok maradéktalan betartatása,
- az adott szervezet keretein belül racionális feladatellátást szorgalmazása,
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata,
- a normatív állami hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású támogatások igénylése és elszámolása jogszabályi előírásoknak való megfelelése,
- ajánlások és javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében,
- a külső és belső ellenőrzések javaslatai alapján megtett intézkedések nyomon követése,
- kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv kidolgozása.

2. A belső kontrollrendszer értékelése

A belső kontrollrendszer az Államháztartásról szóló törvény. 69 §-ában meghatározott rendszer, amely a kockázatok kezelésére és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében

kialakított folyamatrendszer. A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a Hivatal és az önkormányzat intézményei:

- a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő
a) kontrollkörnyezetet,
b) integrált kockázatkezelési rendszert,
c) kontrolltevékenységeket,
d) információs és kommunikációs rendszert,
e) monitoring rendszert
kialakítani és működtetni.

A költségvetési szervek Bkr. 8. §-a a belső ellenőrzés feladatának határozza meg a belső kontrollrendszerek jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelő kiépítésének, működésének elemzését, vizsgálatát értékelését, továbbá a belső kontrollrendszerek gazdaságos, hatékony és eredményes működésének elemzését, vizsgálatát, értékelését.

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése érdekében a Hivatalnál és az intézményeknél a soros ellenőrzések alkalmával elemzi, vizsgálja és értékeli a kockázatkezelési, (pénzügyi) irányítási és kontroll eljárások működését, beleértve a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezető ellenőrzést (FEUVE) is.

3. A kockázati tényezők és értékelésük

A stratégiai terv kialakításakor figyelembe vett kockázati elemek az alábbiak:

- a gazdasági, jogi és szabályozási, politikai környezet változása,
- az önkormányzatok feladatainak változása, strukturális átrendeződése,
- a szervezet, a működés összetettsége,
- a számviteli rendszerek megbízhatósága,
- a szabályozottság hiánya,
- a szervezet állandósága,
- az információáramlás és információnyújtás elégtelensége,
- a dolgozók képzettsége, gyakorlottsága és hozzáértése,
- az általános külső és belső ellenőrzési környezet,
- a működési környezet kockázatai,
- az elemi csapásokból eredő kockázatok.

Az önkormányzatra és az intézményeire ható kockázatok a következők:

- A jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása, a helyi szabályozások hiánya.
- A költségvetésben betervezett bevételek elmaradása, előre nem tervezett kiadások felmerülése, forráshiányból adódó kockázat.
- Nem megfelelő információáramlás a szervezeten belül.

- A nem megfelelő dokumentáltság.
- A gazdálkodás tárgyi feltételeinek hiánya.
- A dolgozók képzettségének és gyakorlatának hiánya.

Intézményeink tevékenysége többnyire kötelezően ellátandó állami feladatokra korlátozódik, ezért bevételeiket a változó piaci árviszonyok kevésbé befolyásolják. Csupán a beszerzéseknél érzékelik a versenyhelyzet árakra gyakorolt hatását, amit bizonyos mértékig ki lehet védeni, élni lehet alkalmanként a kínálati piac lehetőségeivel, árajánlatok bekérése és a közbeszerzési eljárás lefolytatása révén.

A rendszeresen elvégzett felügyeleti és pénzügyi ellenőrzésekkel az intézményi gazdálkodásban és annak dokumentáltságában rejlő kockázatok visszaszoríthatók, minimalizálhatók.

A kockázatkezelés feladat- és hatáskörét külön szabályzatban, munkaköri leírásokban, vezetői utasításokban kell szabályozni.

4. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv

Önkormányzatunk jogszabályban előírt kötelezettségének eleget téve, továbbra is társulásos formában tesz eleget a belső ellenőrzési feladatok ellátására. A Társulásban foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr - jogszabályi rendelkezés alapján - a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is ellátja.
A külső szolgáltató kiválasztásakor minden esetben figyelemmel kell lenni a Bkr. 24.§ -ban előírt általános és szakmai követelményekre. A külső szakértő biztosítja a folyamatos továbbképzését, szakmai konzultációkon való részvételét, illetve a feladat ellátás informatikai hátterét.
A belső ellenőrzési tevékenységet végzőkre vonatkozó fejlesztések célja, hogy a belső ellenőrök képzettsége és szakmai gyakorlata kielégítse az ellenőrzési tevékenységgel szemben támasztott szakmai követelményeket. Az ellenőrökkel szemben elvárás a továbbképzéseken való részvétel, a folyamatos felkészülés, illetve a felkészültség az ellenőrizendő szervezeti elemek sajátosságaira.

5. A belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

Az ellenőrzött szervek kötelesek a helyszíni ellenőrzések alkalmával az ellenőrök számára megfelelő munkakörülményeket biztosítani (Bkr. 28. § d) bekezdés).

6. Az ellenőrzés által vizsgálandó területek

Az intézmények ellenőrzésekor a vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a fenntartott intézményi szervezet struktúrájában vagy tevékenységében bekövetkező változásokat is.
Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat, illetve az intézmények rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Varsány Község Önkormányzata, valamint a belső ellenőrzés kiemelten kezelt területei:

- a szabályozottság aktualizálása és érvényesülése a gyakorlatban,

- az operatív gazdálkodás szabályainak betartása,
- a gazdálkodási szempontból lényeges hatású feladatok, területek ellenőrzése,
- a normatív állami hozzájárulások és normatív támogatások igénylése és elszámolása jogszabályi előírásoknak való megfelelése,
- a költségvetési év eredményeként keletkezett pénzmaradvány vizsgálata, az összetevők keletkezésének elemzése,
- külső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata,
- közbeszerzések és a közbeszerzési eljárások ellenőrzése,
- az EU-s forrásokkal megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítésének ellenőrzése.

Az ellenőrzések kiemelt területeit minden évben felül kell vizsgálni és a megváltozott feladatokhoz, körülményekhez igazítani.

42/2023.(XI.28.) határozat 2. számú melléklete

Varsány Község Önkormányzatának 2024. évi belső ellenőrzési terve

A stratégiai terv, valamint az ezzel összhangban álló éves ellenőrzési tervek készítését – a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII:31) Kormányrendelet határozza meg.
Az éves ellenőrzési feladatok meghatározásánál figyelembe vettük a prioritásokat, valamint a vezetői javaslatokat.
A 2024. évi ellenőrzési terv kialakítását megalapozó főbb kockázati tényezők a következők voltak:

- A működés szabályozottsága
- A szabályozás érvényesülése a gyakorlatban
- Humán erőforrás (gazdasági apparátus személyi feltételei és szakképzettsége)
- A gazdálkodási tevékenység tárgyi és információs feltételei
- A működési bevételek
- A működési kiadások
- A befektetett eszköz állomány nettó értéke
- Az alkalmazotti létszám nagysága
- Előző ellenőrzéskor megállapított hibák száma
- A belső kontrollrendszer kialakítása, működtetése

A 2024. évi ellenőrzésre javasolt terület az alábbi:

Tárgya: Befektetett eszközök kezelésének, nyilvántartásának, értékváltozásának és selejtezésének leltározásának ellenőrzése.

Célja: Annak megállapítása, hogy a befektetett eszközök kezelése, nyilvántartása, értékváltozásának elszámolása, leltározása és selejtezése a jogszabályokban előírtaknak megfelelően történik-e.

Varsány Község Önkormányzatának 2024. évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	**Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia** (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	**Azonosított kockázati tényezők**	**Az ellenőrzés típusa**	**Az ellenőrzés ütemezése**	**Erőforrás szükségletek**
Varsány Község Önkormányzata, Varsányi Közös Önkormányzati Hivatal,	**Tárgya:** Befektetett eszközök kezelésének, nyilvántartásának, értékváltozásának és selejtezésének leltározásának ellenőrzése. **Célja**: Annak megállapítása, hogy a befektetett eszközök kezelése, nyilvántartása, értékváltozásának elszámolása, leltározása és selejtezése a jogszabályokban előírtaknak megfelelően történik e. **Módszere:** dokumentumokon alapuló, szúrópróbaszerű és tételes. **Időszak:** 2023. és 2024 év	Belső kontrollok megbízhatósága, Szabálytalanságok lehetősége Változások/jogszabályi, személyi/ A vezetőség aggályai.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Külön ütemterv szerint	1 ellenőr

A belső ellenőrzés kapacitás-felmérését és munkaidő mérlegét a belső ellenőrzési terv függeléke tartalmazza.

Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás belső ellenőrzési vezetőjének, munkaidő-mérlege és az Önkormányzat 2024. évi kapacitás szükséglete

I.

A munkaidő-mérleg meghatározásának és a kapacitás felosztásának szempontjai

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) pontja alapján az önkormányzat, a hivatala, és a felügyelt költségvetési szervek belső ellenőrzését 2015. január 1-től a **Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás** által foglalkoztatott belső ellenőrrel látja el. A Társulás ellenőre ellátja továbbá a társult önkormányzatok és költségvetési szerveinek felügyeleti ellenőrzési tevékenységét.

A **kapacitás-felmérés** a belső ellenőrzést végző személyi állomány **létszáma, az általa ellenőrzött szervezetek**, valamint a személyi állomány **munkaidő-mérlegének** figyelembe vételével készült.

A Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulást által megvalósítandó feladatok:

1. Az egyes önkormányzatok stratégiai terveiben foglaltak szerint az ellenőrzött szervezeteknél rendszer-, szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény-, megbízhatósági, valamint informatikai rendszerek ellenőrzésének lefolytatása.
2. Az ellenőrzések eredményeként az ellenőrzött részére megállapítások, ajánlások és javaslatok megfogalmazása a vizsgált szerv működésének eredményességének növelése, a belső kontrollok javítása és továbbfejlesztése érdekében.
3. A lefolytatott ellenőrzésekre tett intézkedések nyomon követése, az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása és utóvizsgálata.
4. A nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint tanácsadási tevékenység ellátása.
5. Stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a belső ellenőr folyamatos továbbképzésének biztosítása, összefoglaló ellenőrzési jelentések elkészítése és a belső ellenőrzési kézikönyv aktualizálása.

A Társulás ellenőrzési hatáskörébe tartozó szervezetek:

Önkormányzatok/társulás száma: 15

A Társulás belső ellenőri létszám ellátottsága:

Belső ellenőr /belső ellenőrzési vezető
1 fő

A Társulás belső ellenőri kapacitásának felosztása:

A Társulás hatáskörébe tartozó szervezetek közötti elvi kapacitás felosztás az alábbiak szerint valósul meg. Az éves ellenőrzési tervek végrehajtása során a belső ellenőrzési vezető dönt a szervezet közötti kapacitás átcsoportosításáról.

Ellenőrzések felosztása 2024. évre

Sorszám	Település	Tervezett ellenőrzés (db.)
1	Szécsény Város Önkormányzata	2
2	Rimóc Község Önkormányzata	1
3	Nógrádszakál Község Önkormányzata	1
4	Piliny Község Önkormányzata	1
5	Endrefalva Község Önkormányzata	1
6	Magyargéc Község Önkormányzata	1
7	Nógrádsipek Község Önkormányzata	1
8	Nógrádmegyer Község Önkormányzata	1
9	Szalmatercs Község Önkormányzata	1
10	Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulása	1
11	Szécsényfelfalu Község Önkormányzata	1
12	Nagylóc Község Önkormányzata	1
13	Varsány Község Önkormányzata	1
14	Nógrádsipek Község Önkormányzata	1
15	Hollókő Község Önkormányzata	1
	Összesen	**16**

4. Előterjesztés a Balassagyarmati Tankerületi Központtal 2017. szeptember 8-án kötött vagyonkezelési szerződés módosítására

Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a határozat elfogadását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
43/2023. (XI.28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért a Balassagyarmati Tankerületi Központtal 2017. szeptember 8-án kötött vagyonkezelési szerződés módosításával. A vagyonkezelési szerződés 1. számú módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: polgármester

43/2023. (XI.28.) határozat melléklete

VAGYONKEZELÉSI SZERZŐDÉS 1. SZ. MÓDOSÍTÁSA

amely létrejött egyrészről a

Varsány Község Önkormányzata
székhelye: 3178 Varsány, Rákóczi út 1.
képviseli: Kanyó Judit Erzsébet polgármester
törzsszáma: 735430
adóigazgatási azonosító száma: 15735430-2-12
bankszámlaszáma: 75700609-10600089-00000000
KSH statisztikai számjele: 15735430-8411-321-12
mint Önkormányzat (a továbbiakban: **Önkormányzat**), valamint a

Balassagyarmati Tankerületi Központ
székhelye: 2660 Balassagyarmat, Rákóczi fejedelem útja 17.
képviseli: Nagyné Barna Orsolya tankerületi igazgató
adóigazgatási azonosító száma: 15834986-2-12
bankszámlaszáma: 10037005-00336585-00000000
ÁHT azonosítója: 361573
KSH statisztikai számjele: 15834986-8412-312-12
mint átvevő (a továbbiakban: **Átvevő**)

(a továbbiakban együtt: **Felek**) között alulírott helyen és napon a következő feltételekkel:

I. A szerződés tárgya

1./ Felek 2017. szeptember 8-án vagyonkezelési szerződést kötöttek egymással, melyet **2023. december 1.** hatállyal az alábbiak szerint módosítanak.

2./ **3178 Varsány, Szécsényi út 1. alatti** ingatlan vonatkozásában a Nógrád Megyei Kormányhivatal telekhatár rendezésére telekalakítási engedélyt adott. A 111/1. 111/2, 111/3, a 112 helyrajzi számok beolvadtak a 109 helyrajzi számba, így a 109 Hrsz. földterülete 7447 m2-re növekedett. A változás érintette az Átvevő vagyonkezelésében lévő iskolaépületnek helyt adó 109 helyrajzi számot, melyen az Átvevő vagyonkezelői jogot 1/1 hányadban gyakorolt. Felek ezért megállapodnak abban, hogy a 109. Hrsz. alatti ingatlan földterületéből 1485 m2, mely a pártház, italbolt és azokhoz tartozó udvarrész visszaadásra kerül az Önkormányzat részére.

3./ Az Átvevő vagyonkezelői joga fentiekre tekintettel a 109 Hrsz. vonatkozásában az alábbira módosul 2023. december 1-jei hatállyal.

Sorszám	Ingatlan címe (irányítószám település, cím)	Helyrajzi szám	Eszmei hányad
1.	3178 Varsány, Szécsényi út 1.	109	**5962/7447 80%**

A **3178 Varsány, Szécsényi út 1. alatti 109 Hrsz**.-on felvett ingatlan vonatkozásban a korábban vagyonkezelt részből **1485 négyzetméter visszaadásra kerül** Önkormányzat részére, így 5962 négyzetméter marad a Tankerületi Központ vagyonkezelésében. A vagyonkezelési szerződés **hatálya nem terjed ki** a **pártház és italbolt megnevezésű épületekre**, és a hozzájuk tartozó udvarrészre.

II. Egyéb rendelkezések

1./ A Vagyonkezelési Szerződés jelen 1. számú módosítással együtt érvényes. A módosítással nem érintett részek továbbra is változatlanul hatályban maradnak.

2./ Jelen vagyonkezelési szerződés módosítását Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta. A határozat jelen módosítás elválaszthatatlan részét képező melléklete.

3./ Az Önkormányzat mint az ingatlan tulajdonosa és a Tankerületi Központ mint az ingatlan vagyonkezelője kölcsönösen, **feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulását** adja a **vagyonkezelői jog változásának ingatlan nyilvántartásba történő bejegyzéséhez**.

4./ Felek a szerződésmódosítást együttesen elolvasták és a közös értelmezést követően, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írták alá.

5./ Jelen szerződésmódosítás 3 (három) számozott oldalból áll és 8 (nyolc) eredeti példányban készült, amelyből 2 (kettő) példány az Önkormányzatot, 6 (hat) példány a Tankerületi Központot illeti meg.

Mellékletek:

1. számú melléklet: tulajdoni lap
2. számú melléklet: térkép
3. számú melléklet: változási vázrajz
4. számú melléklet: alaprajz
5. számú melléklet: A vagyonkezelési szerződés módosításának elfogadásáról szóló képviselő-testületi határozat

Kelt: Varsány, 2023. november 30.

……	……..
Önkormányzat képviseli Kanyó Judit Erzsébet polgármester	Balassagyarmati Tankerületi Központ képviseli Nagyné Barna Orsolya tankerületi igazgató

pénzügyileg ellenjegyzem:
Kelt: Varsány, 2023. november 30.

……
Önkormányzat
Petrovics Fanni
gazdasági vezető

pénzügyileg ellenjegyzem:
Kelt: Varsány, 2023. november 30.

……
Balassagyarmati Tankerületi Központ
Tóth Melinda
gazdasági vezető

Ellenjegyzem:
Kelt: Varsány, 2023. november 30.

…….
dr. Kiss Tamás
jegyző

Készítettem és ellenjegyzem:
Kelt: Varsány, 2023. november 30.

……..
dr. Király Virgília
kamarai jogtanácsos
Kasz: 36081668

5. Előterjesztés a Varsányi Helyi Választási Bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztására

Előterjesztő: dr. Kiss Tamás jegyző

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a határozat elfogadását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
44/2023. (XI. 28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2013. évi XXXVI. tv. 23. §-a alapján a Helyi Választási Bizottság tagjainak és póttagjainak az alábbi személyeket megválasztja:

Tagok
Szép Józsefné
Szita Gabriella
Unyiné Mócsány Andrea

Póttagok
Laukóné Oláh Magdolna
Pusztainé Lehoczki Anita

A képviselő-testület megköszöni a leköszönő HVB tagok és póttagok elmúlt 4 éves munkáját.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: jegyző

6. Előterjesztés a "Varsány belterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése" tárgyú vállalkozási szerződés 1. számú módosítására

Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja a határozat elfogadását. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
45/2023. (XI.28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért a „Varsány belterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése” tárgyú, 2023. június 22-én kötött vállalkozási szerződés 1. számú módosításával és azt a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: polgármester

45/2023. (XI.28.) határozat melléklete

Vállalkozási szerződés módosítása,

amely létrejött egyrészről:

Név:	**Varsány Község Önkormányzata**
Cím:	3178 Varsány, Rákóczi út 1.
Adószám:	15735430-1-12
Törzsszám:	735430
Képviseli:	Kanyó Judit polgármester
Kapcsolattartó:	Kanyó Judit polgármester
Telefon:	+3632387387

mint megrendelő (a továbbiakban: **Megrendelő**);

másrészről:

cégnév:	**Mátraközmű Mélyépítő Kft.**
székhely:	3231 Gyöngyössolymos Mátrai Utca 2.
cégjegyzékszám:	Cg.10-09-027428
számlaszám:	10400528-00013411-00000000
adószám:	13919001-2-10
képviseli:	Kocsis Sándor

mint vállalkozó (a továbbiakban: **Vállalkozó**)
együttesen felek (a továbbiakban: **Felek**) között alulírott napon és helyen az alábbi feltételek mellett:

1.) Preambulum

Felek rögzítik, hogy Megrendelő, mint Ajánlatkérő 2023. év február hónap 28. napján a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 112. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti, nyílt közbeszerzési eljárást indított **„Varsány belterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése”** tárgyában (a továbbiakban: közbeszerzési eljárás), mely közbeszerzési eljárás során a Vállalkozó lett a nyertes ajánlattevő, és amelyre tekintettel a Felek a 2023. június hónap 22. napján Szerződést kötöttek.
1. 1. Műszaki tartalmat érintő változtatások

1.1.1. A Megrendelő 2023. augusztus végén jelezte, hogy a rekonstrukcióval érintett Varsány 258 hrsz-ú beépítetlen területre elkészültek a Szociális Otthon előzetes tervei, és azokat a tervező megküldte. Kérte a Műszaki ellenőrt annak vizsgálatára, hogy a folyamatban lévő rekonstrukció és a Szociális Otthon tervei mennyiben ütköznek. A műszaki ellenőr a terveket összedolgozta, és megállapította, hogy a terv szerinti Cst11/0 és Cst11/2 csomópontok közötti szakasz a tervezett szociális otthon alatt helyezkedne el, a magassági vonalvezetés okán az otthon megvalósítása esetén kiváltásra szorulna.
Ennek ismeretében a Megrendelő kérte a műszaki ellenőrt, hogy alternatív műszaki megoldásként javasoljon olyan nyomvonalat, ami nem zavarja a szociális otthon megvalósítását. Kérte azt is, hogy a tervezett otthon előtt lehetőség szerint a parkolási lehetőség is legyen biztosítva.

1.1.2.A fejlesztés részeként a tervezett Cst-1-1-0 jelű zárt gravitációs csatorna rekonstrukciójára (új építés a meglévő nyomvonalon) is sor került volna. A kivitelezés érintette volna a Varsány 252, 253, és 254 hrsz-ú ingatlanokat is. Az érintett tulajdonosok 2023. szeptember 08-i keltezéssel egy kéréssel fordultak a Megrendelő Önkormányzat felé, miszerint a tulajdonukban lévő, általuk művel kertekbe a kivitelezés megkezdését csak november 15-e után engedélyezik.

Vállalkozó és a Megrendelő helyszíni egyeztetést folytatott, ahol megállapodás született arról, hogy az érintett csatornaszakaszt (0+100 – 0+167,5) a vállalkozó átmosatja és kamerás vizsgálatot készít a zárt rendszer műszaki állapotáról. A Vállalkozó külső szolgáltatóval a vizsgálatot 2023. október 06-án elvégeztette.
A vizsgálat egyrészt pontosította a meglévő rendszer nyomvonalát, amelyről kiderült, hogy a terv szerinti Cs11/4 jelű aknától a 254. hrsz-ú ingatlan érintésével a 260/28 hrszú belterületi ingatlanon lévő fedett aknába köt a cső, majd onnan a felújításra tervezett homok és hordalékfogó akna irányába halad a nyomvonal. Műszaki állapotát tekintve a meglévő zárt rendszerű csővezeték jónak mondható.

Ezt követően a műszaki ellenőr 2023. 10. 17-én írt elektronikus levelében – csatolva mindkét változtatást követően megvalósítandó létesítmények fedvénytervét – kérte a Vállalkozót, hogy dolgozza ki a megváltozott műszaki tartalomra a változtatási javaslathoz tartozó költségkimunkálását.
A Vállalkozó ezt követően a műszaki ellenőr részére benyújtott a változtatással érintett 1-0-0 és 1-1-0 jelű vízelvezető rendszerek módosítást követő költségvetését. Benyújtotta továbbá a Kölesvölgyi-patak burkolásával összefüggésben az 531. hrsz-ú úton lévő híd környezetében a korábbi elbontott híd vb. pilléreinek elbontására vonatkozó követelését. A megvalósítást

akadályozó 4 db régi hídpillér a mederben takart állapotban, a feliszapolódott meder alatt volt, a burkolással összefüggő földmunka során került elő.
A Műszaki ellenőr a benyújtott költségvetéseket felülvizsgálta, helyenként módosította, majd elfogadásra visszaküldte a Vállalkozónak.
A műszaki ellenőr által jóváhagyott költségkimunkálást a Vállalkozó elfogadta, mely szerint a vállalkozási szerződés összege nettó 5.303.627.- Ft-al csökken.
Megrendelő jóváhagyta, és megrendelte a változtatással érintett műszaki tartalom szerinti munkák elvégzését.

II. A Szerződés módosításának tartalma

A szerződés 2. Szerződés tárgya pontja az alábbiak szerint módosul:

2.1. A Szerződés tárgya a **„Varsány belterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése”** tárgyú közbeszerzési eljárás teljes körű kivitelezési munkáinak elvégzése a nevezett közbeszerzési eljárás Ajánlati felhívásában és Közbeszerzési dokumentumaiban, az eljárás során nyertesként kihirdetett Ajánlatban, illetve az ezekben meghatározott műszaki tartalomban, ill. a jelen szerződésmódosítást alátámasztó dokumentumokban részletezettek szerint. Az ellátandó feladatok részletes leírását a közbeszerzési dokumentumok, illetve a műszaki leírás körébe tartozó dokumentumok tartalmazzák.

A szerződés 4. Ellenszolgáltatás pontja az alábbiak szerint módosul:

4.1. Felek rögzítik, hogy a Szerződés egyösszegű átalányáras szerződés. Felek a Szerződésben rögzített kivitelezési munkák ellenértékét

Nettó ajánlati ár mindösszesen (HUF)
nettó vállalkozói díj:[1] 93.546.258,- Ft
ÁFA (27 %): 25.257.490.- Ft
összesen bruttó: 118.803.748.- Ft
azaz bruttó Száztizennyolcmillió-nyolcszázháromezer-hétszáznegyvennyolc forint összegű, a szerződés teljesítési véghatáridejére prognosztizált átalányárban határozzák meg.

Nettó ajánlati ár opciós tételek nélkül (HUF)
nettó vállalkozói díj:[2] 81.510.245.-Ft
ÁFA (27 %): 22.007.766.- Ft
összesen bruttó: 103.518.011.- Ft
azaz bruttó Százhárommillió-ötszáztizennyolcezer-tizenegy forint összegű, a szerződés teljesítési véghatáridejére prognosztizált átalányárban határozzák meg.

Nettó ajánlati ár az opciós tételekre vonatkozóan (HUF)
nettó vállalkozói díj:[3] 12.036.013.- Ft
ÁFA (27 %): 3.249.724.- Ft
összesen bruttó: 15.285.737.- Ft
azaz bruttó Tizenötmillió-kétszáznyolcvanötezer-hétszázharminchét forint összegű, a szerződés teljesítési véghatáridejére prognosztizált átalányárban határozzák meg.

[1] Nyertes ajánlat tartalma alapján kerül kitöltésre.
[2] Nyertes ajánlat tartalma alapján kerül kitöltésre.
[3] Nyertes ajánlat tartalma alapján kerül kitöltésre.

III. A Szerződés módosításának közbeszerzési-jogi szempontú indokolása

1. A Felek rögzítik, hogy a műszaki tartalmat érintő szerződésmódosítás megfelel a Kbt. 141. § (2)-(3) bekezdéseiben foglaltaknak az alábbi indokok alapján:

(2) A szerződés - a (4) vagy (6) bekezdésben foglalt feltételek vizsgálata nélkül - új közbeszerzési eljárás lefolytatása nélkül módosítható, ha a módosítás eredményeként az ellenérték növekedése - vagy több módosítás esetén azok nettó összértéke - nem éri el az alábbi értékek egyikét sem

a) az uniós értékhatárt elérő értékű eredeti szerződés esetén az uniós értékhatárt; (nem releváns)

b) szolgáltatás, árubeszerzés és építési vagy szolgáltatási koncesszió esetén az eredeti szerződés értékének 10%-át, építési beruházás esetén az eredeti szerződéses érték 15%-át;

valamint a módosítás nem változtatja meg a szerződés általános jellegét és illeszkedik az eredeti szerződés jellegéhez:

A releváns szerződésmódosítás tekintetében az építési beruházásra érvényes (a módosítás eredményeként az ellenérték növekedése - vagy több módosítás esetén azok nettó összértéke - nem éri el az eredeti szerződéses érték 15 %-át) feltétel fennállása igazolható.

A szerződésben foglalt megváltozott műszaki tartalom összesen nettó 5.303.627.- Ft-al csökkentette az eredeti szerződés értékét, ami az eredeti szerződéses érték 3,36 %-a, tehát kevesebb mint 15 %.

Az is igazolható, hogy a módosítás nem változtatja meg a szerződés általános jellegét, és illeszkedik az eredeti szerződés jellegéhez az alábbiak szerint:

A szerződésmódosítás műszaki tartalmának szükségszerű változtatása a beszerzés szerződésszerű megvalósításához és a beruházás rendeltetésszerű használatához szükségesek. A nyomvonal változtatás ahhoz szükséges, hogy az eredeti szerződésben foglalt vízelvezető árok az érintett terület csapadékvíz elvezetése biztosított legyen, a megvalósítás tulajdonjogi okok miatt ne hiúsuljon meg, ill. a Megrendelő részére ne okozzon indokolatlan többletköltséget egy későbbi – a tervezés időszakában előre nem látható – fejlesztési cél eléréséhez. A hídpillérek kiemelése, elbontása szükséges volt az új építésű mederburkolat terv szerinti elhelyezéséhez.

(3) A (2) bekezdést arra a szerződésmódosításra lehet alkalmazni, amely a szerződés értékének változásával jár, a szerződéses jogviszony több elemét érintő módosítás esetén a módosítás azon elemeire, amelyek az érték változásával összefüggenek:

A szerződésmódosítás műszaki tartalmának változása az érték változásával is jár. A szerződésmódosítás mellékletét képező dokumentumok (költségvetés) tételesen igazolja ezt a tényt.

IV. Egyéb rendelkezések

1. A Vállalkozási szerződés Szerződésmódosítással nem érintett rendelkezései egyebekben változatlan tartalommal hatályosak azzal, hogy annak rendelkezései a Szerződésmódosítással együtt értelmezendők.

2. A Szerződésmódosításban nem szabályozott kérdésekben a Kbt. és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény vonatkozó rendelkezései alkalmazandók.

3. Felek a jelen Szerződést 6, azaz hat példányban, annak elolvasása és közös, egyező értelmezése után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírják.

Varsány, 2023. év hó napján

Kanyó Judit polgármester **Varsány Község Önkormányzata** Megrendelő	Kocsis Sándor ügyvezető **Mátraközmű Mélyépítő Kft.** Vállalkozó

Ellenjegyzés:

7. Fábián László ingatlanvásárlási kérelme
Előterjesztő: Kanyó Judit polgármester

Kanyó Judit polgármester: ismerteti az előterjesztést. Javasolja, hogy az ingatlan ne kerüljön értékesítésre, csak bérbeadásra, ezért az előterjesztés 2. számú határozati javaslatát teszi fel szavazásra. Van-e kérdés, hozzászólás?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület ezt követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Varsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
46/2023. (XI. 28.) határozata

Varsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta Fábián László Attila Varsány, Ifjúság út 28. szám alatti lakos területvásárlási kérelmét és úgy döntött, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő Varsány 0104/51 hrsz-ú ingatlant nem kívánja értékesíteni.

Felelős: polgármester
Határidő: 8 nap

Mivel több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, Kanyó Judit polgármester a nyilvános ülést 9.05 órakor berekesztette.

Kmf.

Kanyó Judit polgármester	dr. Kiss Tamás jegyző