



**Algyő Nagyközség Képviselő-testülete
Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottsága**

**6750 Algyő, Kastélykert u. 40.
Tel.: 62/517-517 Fax: 62/517-516
E-mail: ph@algyo.hu
www.algyo.hu**

Iktató szám: 251-270/2020.

Előterjesztés időpontja: 2020. december hó 17. nap

Előterjesztő: dr. Varga Ákos
jegyző

Tárgy: Szegedi Kistérség Többcélú Társulása
Polgármesterek Tanácsa írásos
előterjesztéseinek véleményezése


Az anyagot készítette: dr. Varga Ákos
jegyző

Véleményezésre megküldve: -

Napirend kapcsán meghívandó személyek: -

Melléklet: 1 pld. határozati javaslat
5 pld. társulási tanács általi előterjesztés

Törvényességi véleményezésre bemutatva: dr. Varga Ákos
jegyző

 2020. 12.17.



Algyő Nagyközség Jegyzőjétől

6750 Algyő, Kastélykert u. 40.
Tel.: 62/517-510 Fax: 62/517-516
E-mail: jegyzo@algyo.hu
www.algyo.hu

Algyő Nagyközség Önkormányzata Polgármestere részére

Tisztelt Polgármester Úr!

Dr. Botka László, mint a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása elnöke 2020. december 10. napján kelt, SZKTT/130-1/2020. iktatószámú levelében tájékoztatta Algyő Nagyközség Önkormányzatát, hogy *„a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva – a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020.(XI.16.) Korm. rendelet alapján – a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára írásos előterjesztés útján van lehetőség.”*

Az előterjesztés mellékleteként csatolt társulási tanács általi előterjesztésekről a Polgármesterek Tanácsa tagjainak véleményezését követően Dr. Botka László a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg elnöki határozatát.

A társulási tanács az alábbi előterjesztések vonatkozásában kéri fel Molnár Áron polgármestert urat véleményalkotásra:

1. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása
2. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása
3. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése
4. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése
5. A gyermekgyógyászati alapellátási ügyeleti feladatok ellátásával kapcsolatos döntés

Kérem Tisztelt Polgármester urat, hogy az előterjesztések vonatkozásában döntést hozni szíveskedjen.

Algyő, 2020. december 17.


dr. Varga Ákos
Jegyző



Algyő Nagyközség Polgármesterétől

6750 Algyő, Kastélykert u. 40.
Tel.: 62/517-510 Fax: 62/517-516
E-mail: pm@algyo.hu
www.algyo.hu

..... /2020. (.....) Polgármesteri határozat

Tárgy: Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa írásos előterjesztéseinek véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Algyő Nagyközség Önkormányzata Polgármestereként a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján, Algyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete nevében a „Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa írásos előterjesztéseinek véleményezése” tárgyú előterjesztés kapcsán a következő határozatot hozom:

Algyő Nagyközség Önkormányzata Polgármestereként a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa írásos előterjesztései kapcsán az alábbi előterjesztések határozati javaslatait az előterjesztés szerint *támogatom/tartózkodom/nem támogatom*:

1. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*
2. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*
3. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*
4. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*
5. *A gyermekgyógyászati alapellátási ügyeleti feladatok ellátásával kapcsolatos döntés*

A határozatról értesül:

1. Molnár Áron polgármester
2. dr. Varga Ákos jegyző
3. Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.
4. Irattár

K.m.f.

Molnár Áron sk.
polgármester

dr. Varga Ákos sk.
jegyző

A kivonat hitelélül:



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnököktől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Algyő Nagyközség Önkormányzata

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Molnár Áron

polgármester úr részére

Algyő

Kastélykert u. 40.

6750

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

1. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása
2. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása
3. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése
4. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Deszk Község Önkormányzata

Iktatószám: SZKTT/130-1/2020.

Király László

polgármester úr részére

Deszk

Tempfli tér 7.

6772

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

5. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*
6. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*
7. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*
8. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László
elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Dóc Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Turda Gábor

polgármester úr részére

Dóc

Alkotmány u. 17

6766

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

9. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

10. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

11. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

12. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Domaszék Nagyközségi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Sziráki Krisztián

polgármester úr részére

Domaszék

Köztársaság tér 1.

6781

Tisztelt Polgármester Úr !

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

13. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

14. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

15. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

16. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökötől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Röszke Község Önkormányzata

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Borbásné Márki Márta

polgármester asszony részére

Röszke

Fő u. 84.

6758

Tisztelt Polgármester Asszony!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

17. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

18. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

19. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

20. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László
elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Sándorfalva Városi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Gajdosné Pataki Zsuzsanna Mária

polgármester asszony részére

Sándorfalva

Szabadság tér 1.

6762

Tisztelt Polgármester Asszony !

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

21. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

22. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

23. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

24. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Szatymaz Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Barna Károly

polgármester úr részére

Szatymaz

Kossuth u. 30.

6763

Tisztelt Polgármester Úr!

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társulása** Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

25. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*

26. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*

27. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

28. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Tiszasziget Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Ferenczi Ferenc

polgármester úr részére

Tiszasziget

Szent Antal tér 10.

6756

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

29. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

30. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

31. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

32. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnököktől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Újszentiván Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/130-1 /2020.

Putnik Lázár

polgármester úr részére

Újszentiván

Felszabadulás u. 7.

6754

Tisztelt Polgármester Úr!

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társulása** Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

33. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*

34. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*

35. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

36. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu
www.kisterseg-szegedi.hu

Zsombó Nagyközség Önkormányzata

Iktatószám: SZKTT/ 130-1/2020.

Gyuris Zsolt

polgármester úr részére

Zsombó

Alkotmány u. 3.

6792

Tisztelt Polgármester Úr !

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

37. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

38. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

39. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

40. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Kübekháza Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/130-1 /2020.

Dr. Molnár Róbert

polgármester úr részére

Kübekháza

Petőfi tér 2.

6755

Tisztelt Polgármester Úr !

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

41. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

42. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

43. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

44. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Dr. Botka László
polgármester részére

Szeged
Széchenyi tér 10.
6720

Tisztelt Polgármester Úr!

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társulása** Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

45. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*

46. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*

47. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

48. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László
elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Ferencszállás Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Jani János

polgármester úr részére

Ferencszállás

Szegedi utca 53.

6774

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

49. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

50. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

51. Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

52. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnökétől

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Klárafalva Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/130-1/2020.

Boros Zsolt Mihály

polgármester úr részére

Klárafalva

Kossuth utca 171.

6773

Tisztelt Polgármester Úr!

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társulása** Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

53.A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

54.A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása

55.Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

56.Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása

Elnök

Székhely: 6772 Deszk, Tempfli tér 7. ☒ 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

☎: 62/551-600 Fax: 62/551-608 E-mail: info@kisterseg-szegedi.hu

www.kisterseg-szegedi.hu

Petőfiszállás Községi Önkormányzat

Iktatószám: SZKTT/ 130-1 /2020.

Szász János Attila

polgármester úr részére

Petőfiszállás

Kossuth Lajos utca 6.

6113

Tisztelt Polgármester Úr !

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társulása** Polgármesterek Tanácsa a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet alapján - a társulási tanács hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára

ÍRÁSOS ELŐTERJESZTÉS ÚTJÁN

kerül sor.

Napirend:

57. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása*

58. *A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti változása jóváhagyása*

59. *Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

60. *Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése*

Kérem, hogy írásbeli véleményét a napirendhez tartozó előterjesztések kézbesítését követő 2 napon belül megtenni szíveskedjen.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt, a társulási tanács döntési jogkörét gyakorló elnök hozza meg a véleményezést követően a határozatokat.

Szeged, 2020. 12. 10.

Tisztelettel:

Dr. Botka László

elnök

ELŐTERJESZTÉS

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa
a társulási tanács általi írásbeli véleményezésre

ELNÖKI HATÁROZATHOZATALHOZ

1. NAPIREND

Tárgy: A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi belsőellenőrzési terve jóváhagyása

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa !

A többcélú kistérségi társulások a külön jogszabályban meghatározott feltételek szerint gondoskodhatnak a feladatkörükbe tartozó közszolgáltatások biztosításához kapcsolódó és térségi együttműködést igénylő egyes feladat- és hatáskörök ellátásáról, így a belső ellenőrzés ellátásáról.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szabályozza a települési önkormányzatok többcélú kistérségi társulásai belsőellenőrzési tevékenységét, amely vonatkozik a többcélú kistérségi társulás munkaszervezetére, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre is és kötelezően előírja a költségvetési szervek számára az éves ellenőrzési terv összeállítását.

A hivatkozott kormányrendelet szerint:

„31. § (1) A belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel - összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.

(2) Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

(3) Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

(4) Az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;

b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;

c) az ellenőrzések célját;

d) az ellenőrizendő időszakot;

e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;

f) az ellenőrzések típusát;

g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;

h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;

i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;

j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;

k) a képzésekre tervezett kapacitást;

l) az egyéb tevékenységeket.

(5) Az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével módosíthatja.

32. § (1) A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet jóváhagyásra megküldi a költségvetési szerv vezetőjének.

(2) A jóváhagyást követően a költségvetési szerv vezetője a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a fejezetet irányító költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője részére minden év november 15-ig.

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig. Társulás esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére.”

Az önkormányzatok társulásaival kapcsolatos különleges szabályokat:

„56. § (1) A belső ellenőrzési feladat társulás keretében történő ellátása (a továbbiakban: társult feladatellátás) esetében az e rendeletben foglalt szabályokat - eltérő megállapodás hiányában - az e §-ban meghatározott eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) A társult önkormányzatok stratégiai ellenőrzési tervének és éves ellenőrzési tervének összeállítása a belső ellenőrzési feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások összehangolásának érdekében az érintett helyi önkormányzatok jegyzői, főjegyzői írásos véleményének figyelembevételével történik.

(3) A társult feladatellátás során készített stratégiai ellenőrzési terv és éves ellenőrzési terv magába foglalja:

a) a társulásban résztvevő önkormányzatoknak a képviselő-testület által jóváhagyott stratégiai ellenőrzési terveit és éves ellenőrzési terveit,

b) a társulásra és az általa irányított költségvetési szervekre vonatkozó, a társulási tanács által jóváhagyott stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet.

(4) A társult feladatellátásra vonatkozó, (3) bekezdés szerinti stratégiai ellenőrzési terveket és éves ellenőrzési terveket összesítve a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó, vagy közös feladatellátás esetén a feladatellátást végző, intézményi társulás esetén az intézmény székhelye szerinti önkormányzat által kijelölt költségvetési szerv vezetője tájékoztatásul a társulás vagy annak irányító szerve elé terjeszti.

(5) Az éves ellenőrzési tervben foglaltakhoz képest ellenőrzést elhagyni vagy új ellenőrzést indítani az ellenőrzési terv módosítását követően lehet.

(6) A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési terv végrehajtásáról év közben az ellenőrzések megkezdésekor és befejezésekor tájékoztatja az érintett helyi önkormányzatok jegyzőit, főjegyzőit.

(7) A társult feladatellátás esetén a társulás által végzett ellenőrzéseknél elegendő egy belső ellenőrzési kézikönyv alkalmazása, amelyet a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó, vagy közös feladatellátás esetén a feladatellátást végző, intézményi társulás esetén az intézmény székhelye szerinti önkormányzat által kijelölt költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

Fentiek alapján, a többcélú kistérségi társulás, mint költségvetési szerv esetén a költségvetési szerv belső ellenőrzés vezetője a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldte a kistérségi társulás munkaszervezeti feladatát ellátó költségvetési szerv vezetője részére. Az ütemterv és a program alapján az ellenőrzési feladatok ellátását, folyamatos tanácsadás biztosítását az ellenőrzésekhez kapcsolódóan, összefoglaló jelentések készítését a felügyeleti szerv felé, kistérségi társulás munkaszervezeti feladatát ellátó, a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ elnevezésű költségvetési szerv által foglalkoztatott belső ellenőr látja el.

A társult önkormányzatok stratégiai ellenőrzési tervének és éves ellenőrzési tervének összeállítása a belső ellenőrzési feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások összehangolásának érdekében az érintett önkormányzatok jegyzője véleményének figyelembevételével történt.

A társult feladatellátás során készített stratégiai ellenőrzési terv és éves ellenőrzési terv magába foglalja:

- a) a társulásban résztvevő önkormányzatoknak a képviselő-testület által jóváhagyott stratégiai ellenőrzési terveit és éves ellenőrzési terveit,
- b) a társulásra és az általa irányított költségvetési szervekre vonatkozó, a társulási tanács által jóváhagyott stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet.

A többcélú kistérségi társulás biztosítja a belső ellenőrzési feladat ellátásában részt vevő települési önkormányzatok, azok polgármesteri hivatalainak, önmaga és munkaszervezetének belső ellenőrzése mellett, a társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felügyeleti jellegű ellenőrzését is. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belsőellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15. § (6) – (7) bekezdése felhatalmazást ad arra, hogy a költségvetési szerv vezetőjének irányítása alá tartozó költségvetési szervnél is elláthatja a belsőellenőrzési feladatokat a társulás belső ellenőre. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény átszervezését követően, a továbbiakban is a jelenlegi szervezeti rendszerben, a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ által foglalkoztatott belső ellenőr látja el az ellenőrzési feladatokat.

„(6) A költségvetési szerv belső ellenőrzési egysége írásbeli megállapodás alapján belső ellenőrzési feladatot a költségvetési szerv vezetőjének irányítása alá tartozó költségvetési szervnél is elláthat.

(7) ... az önkormányzatok társulása és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belsőellenőrzési feladatait ... a társulási tanács döntése alapján elláthatja

- a) irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott ... belső ellenőr
- b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott ... belső ellenőr”

Kérem, hogy a fenti előterjesztésnek megfelelően, a csatolt dokumentumok szerint megvitatni és elfogadni szíveskedjenek a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési programját és stratégiai tervét, a külön mellékletekben részletezett tartalommal!

Határozati javaslat

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörét a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök, a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi Belsőellenőrzési Terve tekintetében az alábbiak szerint határozok:

___/2020. (12. __.) T. T. E. sz.

HATÁROZAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa, mint társulási tanács feladat –és határhörét, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletre tekintettel, a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök jóváhagyom a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi Belsőellenörzési Tervét, a határozathoz csatolt tartalommal és a külön csatolt mellékletek szerint.

Mellékletek:

- 1.a. sz. melléklet: SZKTT Egyesített Szociális Intézménye 2021. évi belső ellenörzési terve
- 1.b. sz. melléklet: SZKTT Egyesített Szociális Intézmény kockázatelemzése, időrendi táblázata
- 2.a. sz. melléklet: SZKTT Óvodái 2021. évi belső ellenörzési terve
- 2.b. sz. melléklet: SZKTT Óvodái időrendi táblázata
- 2.c. sz. melléklet: SZKTT Óvodái stratégiai ellenörzési terv
- 3.a. sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ 2021. évi belső ellenörzési terve
- 3.b. sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ időrendi táblázata
- 3.c. sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ stratégiai ellenörzési terv
- 4.a. sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi belső ellenörzési terve
- 4.b. sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ időrendi táblázata
- 4.c. sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ stratégiai ellenörzési terv
5. sz. melléklet: Létszám és erőforrás
- 6.a. sz. melléklet: Kockázatelemzés SZKTT ESZI
- 6.b. sz. melléklet: Kockázatelemzés SZKTT Óvodái
- 6.c. sz. melléklet: Kockázatelemzés SZKTT Koordinációs Központ
- 6.d. sz. melléklet: Kockázatelemzés SZKTT Szociális Szolgáltató Központ

Alkalmaztam a társulási tanács elnökének eljárására a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt szabályait, miszerint a „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáshörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.

A határozatról értesítést kap:

1. Tag települési önkormányzatok: Szeged, Algyő, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Klárafalva, Kübekháza, Röske, Petőfiszállás, Sándorfalva, Szatymaz, Tiszasziget, Újszentiván, Zombó)
2. SZKTT Óvodái (6772 Deszk, Móra Ferenc utca 2.)
3. SZKTT Szociális Szolgáltató Központ (6758 Röske, Rákóczi u. 22.)
4. SZKTT Egyesített Szociális Intézmény (6724 Szeged, Kálvária sgt. 45.)
5. SZKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)

Szeged, 2020. december 10.

Dr. Botka László
Elnök

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulásának 2021. évi Belső Ellenőrzési Programja

A 370/2012. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

A **Szegedi Kistérség Többcélú Társuláshoz** tartozó tagtelepüléseit, valamint Intézményeit érintő **2021. évi munkatervének célja:** a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapuló ellenőrzési programban foglaltak végrehajtása.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések – különös tekintettel a kockázatelemzésre és stratégiai tervre – alapján a **2021. évi ellenőrzések típusai:**

a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;

b) **pénzügyi ellenőrzés:** az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése;

A független belső ellenőrzés részletes feladatai 2021. évben

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak szerint a „*Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig. Társulás esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére. Helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.*” A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32.§ -ban foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldte a jegyzők részére 2020. november 30-ig, valamint megküldte a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére.

A belső ellenőrzési vezető 2021. évre vonatkozóan az alábbi program tervezeteket küldte meg az önkormányzatok részére, melyekből a **képviselő-testület által elfogadott ellenőrzési programok** elvégzése történik meg:

Ellenőrzés típusa, megnevezése: Szabályszerűségi ellenőrzés 100%-os Önkormányzati tulajdonú	Ellenőrzött költségvetési szerv: 100%-os Önkormányzati tulajdonú gazd.társaság
	Ellenőrzött időszak: 2020-2021.év
	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Társaság szabályozottsága, megfelelt-e a jogszabályi és tulajdonosi előírásoknak.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. A nyilvántartások vezetésének hiányossága.

gazd.társaság szabályozottságának ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2021. február
	Ellenőrzést végzi: Gajdán Lejla belső ellenőr - SZKTT Koordinációs Központ
Ellenőrzés típusa, megnevezése: Szabályszerűségi ellenőrzés Iratkezelés ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv:
	Ellenőrzött időszak: 2020-2021. év
	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az iratkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban, szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása.
	Ellenőrzés időpontja: 2021. március
	Ellenőrzést végzi: Gajdán Lejla belső ellenőr - SZKTT Koordinációs Központ
Ellenőrzés típusa, megnevezése: Pénzügyi ellenőrzés Pénzkezelés rendjének ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv: Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal/Közös Önkormányzati Hivatal
	Ellenőrzött időszak: 2021.év
	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a pénzkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése.
	Ellenőrzés időpontja: 2021. június
	Ellenőrzést végzi: Gajdán Lejla belső ellenőr - SZKTT Koordinációs Központ
Ellenőrzés típusa, megnevezése: Pénzügyi ellenőrzés 2020. évi költségvetési beszámoló ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv: Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal/Közös Önkormányzati Hivatal
	Ellenőrzött időszak: 2021.év
	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló részét képező könyvviteli mérlegek a számviteli és az államháztartási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készültek-e.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a nyilvántartások vezetésének hiányossága
	Ellenőrzés időpontja: 2021. augusztus
	Ellenőrzést végzi: Gajdán Lejla belső ellenőr - SZKTT Koordinációs Központ
Ellenőrzés típusa, megnevezése: Pénzügyi ellenőrzés Intézmény gazdálkodásának ellenőrzése	Ellenőrzött költségvetési szerv: Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal/Közös Önkormányzati Hivatal, Intézmény
	Ellenőrzött időszak: 2020, 2021. I. félév
	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a költségvetés tervezése megalapozottan történt-e, megteremtette-e a feladatellátás feltételeit, az előirányzatok módosítása a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően történt-e. A kiadások, bevételek időarányosan hogyan teljesültek, a tervezett és a tényleges bevétel-kiadás eltéréseit milyen okokra lehet visszavezetni.
	Kockázati tényezők: a jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a nyilvántartások vezetésének hiányossága
	Ellenőrzés időpontja: 2021. október
	Ellenőrzést végzi: Gajdán Lejla belső ellenőr - SZKTT Koordinációs Központ

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény, Óvodák, Koordinációs Központ, valamint a Szociális Szolgáltató Társulás részletes ellenőrzési programjait a mellékletek tartalmazzák.

Kapacitásigény (Önkormányzatok, Társulás Költségvetési Szervei)

- 2020. évi ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések összes kapacitásigénye (ellenőri nap): 424 nap
- Tanácsadói tevékenység kapacitásigénye (embernapi): -
- Képzés kapacitás igénye (embernapi): 10 nap
- Rendkívüli ellenőrzés kapacitásigénye (embernapi): 26 nap
- Összes tevékenység kapacitásigénye (embernapi): 460 nap

Várhatóan rendelkezésre álló kapacitás

- A belső ellenőrzésen várhatóan rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás létszáma (fő): 2 fő
- A belső ellenőrzésen várhatóan rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (embernapi): 460 nap
- Tervezett külső szolgáltatói kapacitás embernapi: -
- Összes várhatóan rendelkezésre álló kapacitás embernapi: 460 nap

Képzési terv – belső ellenőrök részére

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető a 18/2009 (X.6.) PM rendeletben foglalt „ÁBPE (államháztartás belső pénzügyi ellenőrzés) képzés I.”, valamint kétévente az „ÁBPE II.” a belső ellenőrök kötelező szakmai továbbképzését teljesítette. A következő modul teljesítési kötelezettsége 2022. év. Ezen túl folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokat és részt vesz az éves kötelező mérlegképes könyvelők továbbképzésén.

Kocsis Nóra belső ellenőr a 18/2009 (X.6.) PM rendeletben foglalt „ÁBPE (államháztartás belső pénzügyi ellenőrzés) képzés I.”, valamint kétévente az „ÁBPE II.” a belső ellenőrök kötelező szakmai továbbképzését teljesítette. A következő modul teljesítési kötelezettsége 2021. év. Ezen túl folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokat és részt vesz az éves kötelező mérlegképes könyvelők továbbképzésén.

Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

Mellékletek:

- 1.a sz. melléklet: SZKTT Egyesített Szociális Intézmény 2021. évi belső ellenőrzési terve
- 1.b sz. melléklet: SZKTT Egyesített Szociális Intézmény 2021. évi időrendi táblázata
- 2.a sz. melléklet: SZKTT Óvodái 2021. évi belső ellenőrzési terve
- 2.b sz. melléklet: SZKTT Óvodái 2021. évi 2021. évi időrendi táblázata
- 2.c sz. melléklet: SZKTT Óvodái stratégiai terv 2021-2024. évekre
- 3.a sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ 2021. évi belső ellenőrzési terve
- 3.b sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ 2021. évi időrendi táblázata
- 3.c sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ stratégiai terv 2021-2024. évekre
- 4.a sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi belső ellenőrzési terve

- 4.b sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi időrendi táblázata
- 4.c sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ stratégiai terv 2021-2024. évekre
5. sz. melléklet: SZKTT költségvetési szerveinek létszám és erőforrás igénye, ellenőrzésekre, tevékenységekre fordítható napok száma
- 6.a sz. melléklet: SZKTT Egyesített Szociális Intézmény 2021. évi kockázatelemzés
- 6.b sz. melléklet: SZKTT Óvodái 2021. évi kockázatelemzés
- 6.c sz. melléklet: SZKTT Koordinációs Központ 2021. évi kockázatelemzés
- 6.d sz. melléklet: SZKTT Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi kockázatelemzés

Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény
2021. évi Ellenőrzési Programja

A 370/2012. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

A 2021. évi ellenőrzések típusai:

- a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;
- b) **pénzügyi ellenőrzés:** az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése.

A stratégiai tervben foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2021. évre vonatkozóan, valamint az Intézmény által kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területei:

I. A gazdálkodás színvonalának, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. *Az állami normatíva igénybevételét biztosító adatok pontos dokumentálása, elszámolások, alátámasztások megfelelősége*
2. *Az állami normatíva adatait alátámasztó dokumentáció ellenőrzése*
3. *Erőforrás gazdálkodás, irányítószervi támogatás, saját bevétel és normatíva felhasználás elszámolásának ellenőrzése*
- 4.

II. A működés szabályszerűségének vizsgálata

1. *Munkaügyi dokumentumok ellenőrzése*
2. *Az intézmény tulajdonában lévő gépjárművek dolgozók részére biztosított használatának szabályozottsága.*
3. *Egységes iktatási és iratkezelési rendszer kialakítása, szakmai és gazdasági dokumentáció elkülönítésének biztosítása*
4. *Az intézmény üzemeltetésének, fenntartásának folyamata, szervezettsége, munkavédelmi feladatok teljesítésének vizsgálata*

III. Számviteli tevékenység ellenőrzése

1. *Pénzkezelés rendjének ellenőrzése*

I. Szabályszerűségi ellenőrzés, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés tárgya: az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény állami támogatása elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e, azok az elszámolást hitelt érdemlően alátámasztják-e.

Ellenőrzési program

a szociális feladatokra kapott támogatások elszámolásának ellenőrzéséhez

1. Házi segítségnyújtás

A hozzájárulást a Szocvtv. 63. §- a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működtetett házi segítségnyújtásra szorulóknak ellátására használták-e.

Szociális segítség jogcím

A támogatás a szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használták-e.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a szociális segítségben résztvevők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel történt-e.

A támogatás a személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figyelembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételevel nyújtott ellátás.

Személyi gondozás

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszám alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor az ellátotti létszámot a személyes gondoskodást nyújtó

szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet (a továbbiakban: 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet) 6. § (4a) bekezdés d) pontja alapján határozták-e meg?

2. Szociális étkezés

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint vették-e igénybe. Ezen a jogcímen igényelték-e a népkonyhai étkeztetés támogatását is. Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor - a heti 6, illetve 7 napon nyújtott szolgáltatásoknál a 6, illetve 7 nap alapulvételével - az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel. Egy ellátott naponta csak egyszer vették-e igénybe.

3. Időskorúak, pszichiátriai és szenvedélybetegek hajléktalanok nappali intézményi ellátása

A hozzájárulást a helyi önkormányzat a Szocvtv.-ben szabályozott módon időskorúak, számára nappali ellátást biztosító intézményt fenntartására igényelték-e.

A taglétszámban figyelembe vették-e a kizárólag étkezésben részesülők és a 30 napnál folyamatosan hosszabb ideig távolmaradók létszámát.

Az ellátottak számának meghatározása: elszámolásnál az ellátottak gondozási naplója (esemény-, illetve látogatási napló) alapján naponta összesített **ellátottak** számának alapulvételével számított éves ellátotti létszám osztva 249-cel történt-e.

A hozzájárulást az éves átlaglétszámra a működési engedélyben szereplő létszám erejéig vették-e figyelembe.

4. Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása

A támogatást a Szocvtv.-ben szabályozott módon és külön jogszabályban meghatározott szakmai szabályok szerint a fogyatékosok nappali ellátását, illetve demens ellátást biztosító intézmény fenntartására igényelték-e. A demens személyek nappali intézményében az ellátásban részesülő személy rendelkezett-e a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórképet megállapító szakvéleményével.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkezésben részesülők.

5. Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása

A támogatást a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően pszichiátriai és szenvedélybetegek számára nappali ellátást biztosító intézmény fenntartására igényelték-e.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál az ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített, a Szocvtv. szerint az intézménnyel megállapodást kötött ellátottak száma – a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével – osztva 249-cel.

Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkeztetésben részesülők és a 30 napnál folyamatosan hosszabbideig távolmaradók.

6. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása

A támogatást a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően hajléktalanok számára nappali ellátást biztosító intézmény fenntartására igényelték-e. Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a napi átlagos létszám, vagyis (külön jogszabályban meghatározott eseménynapló alapján összesített) éves létszám – a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével – osztva 249-cel. A napi átlagos létszám nem haladhatja meg a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásában (szolgáltatói nyilvántartás), működési engedélyben szereplő férőhelyszámot.

7. Hajléktalanok átmeneti intézményei

A támogatást a Szocvtv.-ben szabályozott módon hajléktalanok részére átmeneti szállást és éjjeli menedékhely fenntartására vették-e igénybe. A támogatás a hajléktalanok átmeneti szállásán a ténylegesen betöltött, éjjeli menedékhelyén a működő férőhelyek száma alapján vették-e igénybe. a hajléktalanok kórházi ellátás előtti és utáni gondozását szolgáló férőhelyek alapján (amelyeket az OEP is finanszíroz) vették-e igénybe.

A támogatásból biztosítottak-e forrást a hajléktalanokat ellátó átmeneti intézményből kikerülő hajléktalanokat ellátó átmeneti intézményből kikerülő hajléktalan személy egyéb lakhatása megoldásának segítéséhez.

A férőhelyek számának meghatározása: tervezéskor a gondozási napokon rendelkezésre álló férőhelyek éves becsült összege osztva 365-tel, elszámolásnál az átmeneti szállás esetében a gondozási napokon ténylegesen betöltött férőhelyek, éjjeli menedékhely esetében a rendelkezésre álló férőhelyek éves összege osztva 365-tel.

8. Gyermek átmeneti intézményei

A támogatást a Gyvt.-ben szabályozott módon gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmény fenntartására vették-e igénybe. Az átmeneti gondozás biztosítására helyettes szülői jogviszonyt létrehozó írásbeli megállapodást kötöttek-e és a helyettes szülői tevékenység folytatására a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés illetve működési engedély alapján jogosultak-e. A külön jogszabályban meghatározottak szerinti önálló helyettes szülői ellátást biztosítanak-e írásbeli megállapodás alapján.

A támogatásból biztosítottak-e forrást a családok átmeneti otthonából év közben kikerülő otthontalanságának megszüntetéséhez.

A férőhelyek számának meghatározása: tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási napjainak száma osztva 365-tel, elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

9. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatást tart fenn. A támogatás az önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján igényelték-e.

10. A települési Intézmények által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott átmeneti szociális szakosított ellátási feladatok támogatása

A támogatást a Szocvtv. szabályainak megfelelően működtetett időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó intézményeik egyes kiadásaihoz vették-e igénybe.

a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjt. szociális ágazatban történő végrehajtását szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-alapú támogatást az időskorúak átmeneti és tartós, valamint hajléktalan személyek tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeit fenntartó települési részére, az általuk foglalkoztatott segítő - ápoló, gondozó, szociális mentálhigiénés - munkatársak béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez vették-e igénybe.

A segítői létszám támogatását a Kiegészítő szabályok 12. pontja szerint számított létszám után vették-e igénybe.

aa) Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben ellátottak számának meghatározása

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet szerinti igénylés keretében adatot szolgáltatottak-e a Kiegészítő szabályok 2. a) alpontja szerint az intézmények ellátotti létszámáról, amely éves szinten nem lehet több a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben szereplő létszám 100%-nál.

Az ellátottak között 1,2-szeres szorzóval vették-e figyelembe azokat a személyeket, akik rendelkeznek a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal, vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórkép súlyos fokozatát megállapító szakvéleményével.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási napjainak száma osztva 365-tel, elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2. a) alpontjában foglaltak szerint (tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által - a szociális ügyekért felelős miniszterrel és a helyi Intézményekért felelős miniszter véleményének kikérésével) kiadott útmutató alapján teljesítették-e, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

11. Bölcsődei ellátás

A hozzájárulás a Gyvt. alapján szervezett, bölcsődében ellátott beíratott gyermekek után vették-e igénybe.

Az ellátottak számának meghatározása

Az ellátottak számának meghatározása:

- tervezéskor a beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves becsült létszáma osztva 231-gyel,

- elszámoláskor a beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves tényleges létszáma osztva 231-gyel.

Nyilvántartották-e a bölcsődében ellátott:

- fogyatékos gyermekeket,
- hátrányos helyzetű gyermekeket,
- halmozottan hátrányos helyzetű gyermeket.

Figyelembe vették-e, hogy a beíratott és a támogatás szempontjából figyelembe vett gyermekek létszáma egyetlen alkalommal és összesen sem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben szereplő férőhelyszámot. Az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet a hónapban nem hiányzott. Nem vehető figyelembe ugyanakkor az adott hónap egyetlen nyitvatartási napján sem az a gyermek, aki a hónapban 10 napnál többet hiányzott. Az elszámolt létszám egyezik-e a napi jelentés létszámával.

Ellenőrzés módszere: dokumentumok, nyilvántartások tételes ellenőrzése.

II. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: az Egyesített Szociális Intézmény pénzkezelése.

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a pénzkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e.

Ellenőrzési program

a pénzkezelés rendjének vizsgálatához

1. A pénzkezeléssel kapcsolatos szabályzat tartalmazza-e:
 - a pénzeszközök kezelésével kapcsolatos feladatok egyértelmű meghatározását,
 - a pénzforgalom (készpénzben, illetve bankszámlán történő) lebonyolításának rendjét,
 - a pénzkezelés személyi- és tárgyi feltételit, felelősségi szabályait,
 - a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök forgalmával kapcsolatos szabályokat,
 - a napi záró állomány maximális mértékét,
 - a pénzszállítás rendjét,
 - a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárási szabályokat,
 - a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjét és a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokat.
2. A pénzkezelés során betartották-e a jogszabályokban és a szabályzatban foglaltakat.
3. A vizsgált bevételi és kiadási bizonylatok alakilag és tartalmilag megfelelnek-e a jogszabályokban és a szabályzatban foglaltaknak.
4. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartását, kezelését az előírásoknak megfelelően végzik-e.
5. A pénztárjelentések elkészítése folyamatos-e, pénztárzárások a szabályzatban foglaltaknak megfelelően történtek-e.
6. A pénztárban a szabályzatban meghatározott összegnél nagyobb összeg maradt-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

III. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: az Egyesített Szociális Intézményben a munkaügyi dokumentumok, vezetői pótlékok, kinevezések ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT ESZI a munkaügyi dokumentumokat a jogszabályban illetve a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Ellenőrzési program a munkaügyi dokumentumok ellenőrzésének vizsgálatához

1. A létszámgazdálkodás megfelelő-e, a munkakörök ellátásához a jogszabályokban előírt munkaerő rendelkezésre áll-e, a dolgozók szakmai végzettsége megfelel-e a jogszabályokban előírtaknak.
2. A munkaügyi dokumentumokat megfelelően vezetik-e, a munka- és pihenőidőket pontosan nyilvántartják-e.
3. A szabadságokat megfelelően dokumentálják-e, a szabadságengedélyeket és ehhez kapcsolódó dokumentum vezetése hiánytalan-e.
4. Az SZKTT ESZI az éves továbbképzési tervét elkészítette-e.
5. A dolgozók besorolását, a figyelembe vehető időt a jogszabályban meghatározottak szerint számolták-e ki.
6. A személyi nyilvántartások tartalmazzák-e a jogszabályokban meghatározott kötelezően előírt adatokat.
7. Minden dolgozó részt vett-e előzetes orvosi alkalmassági vizsgálaton, illetve ezek vezetése folyamatos-e.
8. Megtörténtek-e a tűz- és munkavédelmi oktatások, azokat megfelelően dokumentálták-e.

Az ellenőrzés módszere: munkaügyi dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

IV. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: az Egyesített Szociális Intézmény tulajdonában, valamint használatában lévő gépjárművek, haszonjárművek és kisgépek használati és költség elszámolási rendjének szabályzata, valamint használatuk, üzemanyag fogyasztásuk, karbantartási és egyéb költségeikkel kapcsolatos dokumentumok, bizonylatok.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Intézmény tulajdonában, használatában lévő gépjárművek, haszonjárművek és kisgépek használata során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályzatban foglaltakat.

Ellenőrzési program a gépjárművek, haszonjárművek és kisgépek használati rendjének vizsgálatához

Részletes ellenőrzési program:

1. Szabályozták-e a gépjárművek haszonjárművek és kisgépek használatának és költségelszámolásának rendjét.
2. A közúti gépjárművek, haszonjárművek és kisgépek üzemeltetését ellátó szervezeti egység személyi és tárgyi adottságai, valamint pénzügyi feltételei biztosítja-e a feladatok zavartalan, zökkenőmentes ellátását.
3. A járművek állapotának és közlekedés-biztonságának folyamatos figyelemmel kísérését, illetve a gépkocsik szabályos működésének ellenőrzését rendszeresen elvégzik-e.

4. A gépjárművek hasznójárművek és kisgépek tárolása, őrzése megoldott-e. A gépkocsik feltörés, külső rongálás, károkozás és baleset eseteiben rögzített-e a követendő eljárás, illetve azok betartásra kerülnek-e.
5. Az intézmény üzemeltetésében lévő személygépkocsik vezetésére kiadott engedélyek felülvizsgálata milyen gyakorisággal és okból történt.
6. Az üzemanyag-vásárlás és –elszámolás rendje kialakult-e, annak dokumentáltsága, illetve bizonylatai kidolgozottak-e, rendszeres, kötelező használatuk előírászerű-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

V. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés tárgya: Az Egyesített Szociális Intézmény erőforrás gazdálkodásának az, irányítószervi támogatás, saját bevétel és normatíva felhasználás elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény forrásai gazdálkodásának szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.

Ellenőrzési program az Egyesített Szociális Intézmény erőforrás gazdálkodásának ellenőrzéséhez

1. Az intézmény forrásainak vizsgálata (gazdasági, pénzügyi és humánpolitikai), tervezése megtörténik-e,
2. a szerteágazó feladatok között hogyan történik a tervezés, felosztás?
3. Az Intézmény finanszírozási forrásainak vizsgálata bevételi szempontból megtörténik-e,
4. A dologi, felhalmozási és személyi kiadások, bevételek forrásai elkülöníthetők-e.
5. Az emberi erőforrás-gazdálkodás stratégiai tervezése megtörténik-e.
6. Az emberi erőforrás áramlás folyamata nyomon követhető-e, indokolt-e?
7. Az emberi erőforrás fejlesztés megtörténik-e, a kitűzött célok elérését előmozdítja-e.

Az ellenőrzés módszere: folyamatok, kapcsolódási pontok, számviteli dokumentumok, analitikus nyilvántartások vizsgálata.

VI. Szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: Az iktatási rendszer működése, a dokumentumok kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata, a belső iratkezelés folyamata

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézményben működő iktatási és iratkezelési rendszerek betöltik-e funkciójukat

Ellenőrzési program az iktatási rendszer működésének, a dokumentumok kezelésének és nyilvántartásának, a belső iratkezelés folyamatának ellenőrzéséhez

1. Iratkezelés megfelelően szabályozott-e, rendelkezésre állnak-e a szabályzatok, dokumentumok.
2. Az iratkezelés a szabályzatoknak megfelelően működik-e.
3. Elektronikus iratkezelés megvalósult-e, megfelel-e az üzemeltetési és adatbiztonságnak.
4. Az iratkezelési szabályzat megfelel-e a 335/2005. Kormányrendeletben foglaltaknak.
5. Irattári terv készült-e.
6. Biztosított-e az iratok szervezetten belüli útja, az iratok utánkövethetők-e, útjuk ellenőrizhető-e, a naprakészség biztosított-e.
7. Az iratkezelési folyamatok területei elkülöníthetők-e.
8. Az irattározás, selejtezés szabályozott-e. Az irattár formai ellenőrzése.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, folyamatok, kapcsolódási pontok, számviteli dokumentumok, analitikus nyilvántartások vizsgálata.

VII. Rendszerellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés tárgya: az intézmény üzemeltetésének, fenntartásának folyamata, szervezetsége, munkavédelmi feladatok ellátása

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézményben működő üzemeltetési rendszerek betöltik-e funkciójukat, a munkavédelem biztosított-e.

Ellenőrzési program az intézményben működő üzemeltetési rendszer és munkavédelem felülvizsgálatához

1. Az intézmény üzemeltetése a működésre vonatkozó szabályzatokban foglaltak szerint történik-e. Így különösen az anyag és eszközgazdálkodási, beszerzési, élelmezési, a gépjármű üzemeltetési szabályzatban foglaltakat figyelembe véve és a költségvetési szerv feladatellátásához kapcsolódva történik-e.
2. A működés során a bizonylati rend és fegyelem követelményeit betartották-e.
3. Az üzemeltetéshez kapcsolódó szerződések megfelelő formában és körültekintéssel készültek-e.
4. A szakmai teljesítés igazolás a számlákon megfelelő-e, az ellenőrzés számszakilag megtörténik-e a szerződéseknek megfelelően.
5. A hatékony gazdálkodás érdekében minden szükséges körülményt feltártak-e, a bentlakásos és a területi ellátás összehangolt ellátását megoldották-e.
6. Pályázattal kapcsolatos elszámolások és az elszámolást alátámasztó dokumentumokat megfelelően kezelik-e, rendelkezésre állnak-e.
7. A munkavédelemmel kapcsolatos területek szabályozása megtörtént-e, a munkavédelem feltételei a helyszínen biztosítottak-e,
8. Van-e munkahelyi kockázatelemzés dokumentáció,

9. Létezik-e munka és tűzvédelmi oktatásokat igazoló jegyzőkönyv,
10. A munkavállalók és a munkáltatók munkavégzéssel kapcsolatos kötelezettségeinek betartása megtörtént-e, a munkahelyek létesítése, védőeszközök megléte, munkabalesetek és foglalkozási megbetegedések megelőzésének kivizsgálása megtörtént-e,
11. Balesetek kivizsgálása.
12. A munkavédelmi feladatokat ellátó munkatárs megfelelően képzett-e.

Az ellenőrzés módszere: folyamatok, banki bizonylatok, számviteli dokumentumok, analitikus nyilvántartások vizsgálata.

VIII. Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: Rendkívüli ellenőrzések

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézmény nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, folyamatok, analitikus nyilvántartások vizsgálata

IX. Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: utóellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az ESZI-ben az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, folyamatok, analitikus nyilvántartások vizsgálata

Szeged, 2020. október 14.

.....

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető

.....

Kocsis Nóra belső ellenőr

Szegedi Kistérségi Többcélú TársulásaEgyesített Szociális Intézmény 2021. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázata

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás</i>
Normatív állami hozzájárulások, elszámolás	annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e	2020 év	Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2021. február-2021. március	28 munkanap 1 fő
Pénzkezelés rendjének ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a pénzkezelés során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e.	2020	Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. A nyilvántartások vezetésének hiányossága	Szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2021. május	8 munkanap 1 fő
Munkaügyi dokumentumok, vezetői pótlékok, kinevezések ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az SZKTT ESZI a munkaügyi dokumentumokat a jogszabályban illetve a szabályzatokban foglaltaknak	2020	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos	Szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2021. május	12 munkanap 1 fő

	megfelelően vezeték-e.	Az ellenőrzés időszaka	vezetése	Az ellenőrzés típusa, megnevezése	Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzés fordítandó kapacitás
Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés időszaka	Kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa, megnevezése	Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzés fordítandó kapacitás
A gépjárművek, hasznajárművek és kisméretű gépjárművek használati rendjének ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézmény tulajdonában, használatában lévő hasznajárművek és kisméretű gépjárművek használatát során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályzatokban foglaltakat.	2020	Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése.	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2021 június	8 munkanap 1 fő
Az Egyesített Szociális Intézmény erőforrás gazdálkodásának az irányítói, szervezeti támogatás, saját bevétel és normatív felhasznált elszámolásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az intézmény forrásai gazdálkodásának szervezetsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.	2020	Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése.	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2020 június	8 munkanap 1 fő
Az iktatási rendszer működése, a dokumentumok kezelésének nyilvántartásának vizsgálata, a belső iratkezelés folyamata	annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézményben működő iktatási és iratkezelési rendszerek betöltik-e funkciójukat	2020	Célszerűségi és hatékonysági szempontok héttérbe szorítása. Pontosság hiánya, iratok eltűnése.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2020 augusztus	5 munkanap 1 fő
Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja	Az ellenőrzés	Kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa,	Ellenőrzött költségvetési szerv,	Az ellenőrzés tervezett	Az ellenőrzés

	<i>időszaka</i>		<i>időszaka</i>	<i>megnevezése</i>	<i>intézmény</i>	<i>ütemezése</i>	<i>fordítandó kapacitás</i>
Az Intézmény üzemeltetésének , fenntartásának folyamata, szervezeti feladatainak, munkavédelmi feladatok ellátása	2020	annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézményben működő üzemi rendszerek betöltik-e funkciójukat, a munkavédelem biztosított-e.	Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Nem jogszabálynak, szabályzatnak megfelelő szerződés kötés.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2020. szeptember	10 munkanap 1 fő
Rendkívüli ellenőrzések	2018 – 2019 - es év	annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézmény nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeték-e.	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2020 november	6 munkanap 1 fő
Útőellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése	2018- as év	annak megállapítása, hogy az ESZI-ben az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés	Egyesített Szociális Intézmény	2020 december	6 munkanap 1 fő
Összesen							91 m.nap

Szeged, 2020. október 20.

Készítette:

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető

Kocsis Nóra belső ellenőr

Jóváhagyva: 2020.....

.....

Zsótér Ágnes Főigazgató

**Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái
2021. évi Ellenőrzési Programja**

A 370/2012. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

A 2021. évi ellenőrzések típusai:

- a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;
- b) **pénzügyi ellenőrzés:** az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése.

A stratégiai tervben foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2021. évre vonatkozóan, valamint az Intézmény által kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területei:

I. A gazdálkodás színvonalának, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 1. Az állami normatíva igénybevételét biztosító nyilvántartások és adatok pontos dokumentálása, elszámolások, alátámasztások megfelelősége*

II. A működés szabályszerűségének vizsgálata

- 1. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzatmódosítások szabályszerűségének vizsgálata.*

I. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Az ellenőrzés tárgya: az SZKTT Óvodái állami támogatása elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e, azok az elszámolást hitelt érdemlően alátámasztják-e.

Ellenőrzési program
a gyermekek napközbeni ellátására kapott állami támogatások
elszámolásának ellenőrzéséhez

1. A 2019. évi LXXI. törvény Magyarország 2020. évi költségvetéséről 2. számú mellékletében meghatározott óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatásának elszámolása megfelelően történt-e.
2. A támogatás lehívása a települési önkormányzat az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paramétereinek szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után történt-e.
3. Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása a 2019/2020. és a 2020/2021. nevelési évek köznevelési statisztikai tényleges nyitó létszám adatai alapján történt-e.
4. Az óvodai nevelésben részesülő integráltan nevelt sajátos nevelési igényű gyermekek számát a Nkt. 47. § (7) bekezdésében meghatározottak szerint vették-e figyelembe?
5. Két gyermekként vették-e figyelembe azt a gyermeket aki a Kt. 20. § (10) bekezdése szerint egységes óvoda-bölcsőde intézmény keretei között, a 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendeletben meghatározott feltételek szerint biztosítják, és a gyermek 2020. szeptember 1-je és december 31-e között igénybe veszi az ellátást.
6. A számított óvodapedagógus és az óvodapedagógus nevelőmunkáját közvetlenül segítők létszámának meghatározása a 2019. évi LXXI. tv. szerint történt-e?

7. Az óvodaműködtetési alaptámogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt - az 1.a) alpontban figyelembe vett - gyermeklétszám után vették-e igénybe?
8. Támogatást és kiegészítő támogatást igénybe vettek-e Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatására? Kiegészítő támogatást az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minőségéből adódó többletkiadásokhoz helyesen számolták-e el?

Az ellenőrzés módszere: dokumentációk, elszámolások, analitikus nyilvántartások, kivonatok ellenőrzése

II. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat-módosítások szabályszerűségének vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Óvodái 2020 évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.

Ellenőrzési program a bevételi és kiadási előirányzatok és azok módosításai ellenőrzésének vizsgálatához

Részletes ellenőrzési program:

1. A gazdálkodás során betartották-e az Államháztartási törvényben, az 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben és az éves költségvetési törvényben előírtakat.
2. A költségvetés kiegyensúlyozott gazdálkodása biztosított volt-e,
3. A bevételek tervezettől történő elmaradása esetén a költségvetési bevételi előirányzatokat csökkentését végrehajtották-e.
4. Előirányzat-átcsoportosítást úgy hajtották-e végre, hogy az átcsoportosítást követően a költségvetésében a kiadási előirányzatok főösszege nem változik, csak a kiadási előirányzatok összetételében történik változás, azok egyidejűleg csökkennek és növekednek.
5. Az eredeti és a módosított bevételi és kiadási előirányzatok minden esetben megegyeztek-e.
6. Az előző év(ek)ben befolyt, de fel nem használt (el nem költött) költségvetési és finanszírozási bevételek összegét maradványnak feltüntették-e, ezt a következő évben pénzforgalom nélküli bevételként elszámolták-e.
7. Kiadási és bevételi oldal alakulásának vizsgálata, módosító tényezők elemzése.

Az ellenőrzés módszere: az Intézmény költségvetésének és előirányzatainak ellenőrzése.

III. Pénzügyi, Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2019 - 2020. év

Ellenőrzés tárgya: Rendkívüli ellenőrzések

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Óvodái nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

IV. Pénzügyi, Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2019- 2020. év

Ellenőrzés tárgya: Intézkedési tervek ellenőrzése, utóellenőrzés

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Óvodái nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

Szeged, 2020. október 14.

Gajdán Lejla
belső ellenőrzési vezető

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Szegedi Kistérségi Többcélú Társulása Óvodái 2021. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázata

2. b sz. melléklet

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzés fordítandó kapacitása</i>
<p>2020. évi normatíva igénylés</p> <p>megalapozottságának vizsgálata, kiemelten a 2020. évi költségvetési törvény támogatásokra</p>	<p>annak megállapítása, hogy az állami támogatásokat alátámasztó nyilvántartások a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e</p>	2020 év	<p>Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése</p>	<p>Pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Szegedi Kistérségi Többcélú Társulása Óvodái</p>	<p>2020 január</p>	<p>8 munkanap</p> <p>1 fő</p>
<p>Az SZKTT Óvodái bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzatmódosítások szabályszerűségének vizsgálata.</p>	<p>annak megállapítása, hogy az SZKTT Óvodái 2020 évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.</p>	2020-as év	<p>Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése.</p>	<p>Szabályszerű ségi ellenőrzés</p>	<p>Szegedi Kistérségi Többcélú Társulása Óvodái</p>	<p>2020. április</p>	<p>10 munkanap</p> <p>1 fő</p>

Rendkívüli ellenőrzések	annak megállapítása, hogy az az nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeték-e.	2019 – 2020 - as év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerőség i ellenőrzés	Szegedi Kistérségi Többscéli Társulása Óvodái	2020 november	4 munkanap 1 fő
Útellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az SZKTT Óvodáiban az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.	2020.év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerőség i ellenőrzés	Szegedi Kistérségi Többscéli Társulása Óvodái	2020 december	3 munkanap 1 fő
Összesen:							25 munkanap 1 fő

Szeged, 2020. október 14.

Készítette: Kocsis Nóra belső ellenőr

Jóváhagyva: 2020.....

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető

.....

Marótiné Balogh Zita Igazgató

Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái Belső ellenőrzés stratégiai terve 2021 – 2024. évekre

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái ellenőrzésének a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

30.§ (1) alapján elkészített stratégiai ellenőrzési terve a következő négy évre tartalmazza a:

1. hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
2. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
3. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
4. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
5. a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
6. a fentiek alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakorlatot.

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

1. Az **SZKTT Óvodái** belső ellenőrzésének stratégiai célja, hogy hozzájáruljon a költségvetési szervek részére előírt feladat ellátás hatékonyságának növeléséhez.
2. Az Óvodák tulajdonosi, fenntartói ellenőrzésének stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, szabályszerűségét, az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátás követelményeknek megfelelő teljesítése mellett. Megfelelő áttekintés biztosítása az Óvodák gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.
3. A **belső ellenőri munkával kapcsolatos stratégiai célja** az ellenőrzések hatékonyságának, eredményességének emelése. A vizsgálandó területek, témák kockázat elemzésen alapuló tervezése. Az ellenőrzésre, a számvitelre valamint a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok, szakirodalom folyamatos figyelése. Részvétel az ellenőrzéssel foglalkozó tanfolyamokon, konzultációkon. A vizsgálatok hatékonyságát, eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek alkalmazása. Technikai eszközök, különösen az informatika által nyújtott lehetőségek teljes körű kihasználása.

Az intézmény működési feltételeinek javítása, hatékonyságának növelése érdekében hosszú távon a rendszer szemléltető ellenőrzésekre kell hangsúlyt helyezni.

- A belső ellenőrzésnek alapvetően az intézmény vezetésének közvetlen támogatói szerepét kell biztosítani.
- A szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény típusú, valamint az informatikai rendszerek vizsgálatait alapján ajánlatokat és javaslatokat kell megfogalmaznia a hivatal vezetésének részére, a szervezet gazdaságos hatékony és eredményes működésének fejlesztésére, a feltárt kockázati tényezők, hiányosságok kiküszöbölése érdekében.
- A terv végrehajtásával kapcsolatos főbb feladatok:
 - A belső ellenőrzésnek az ellenőrzési célok megvalósítása érdekében négy év alatt az intézménynél valamennyi típusú ellenőrzés elvégzését biztosítani kell.

- A tervidőszak első kétharmadában főként szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzést és az informatikai rendszerek megbízhatóságának vizsgálatát kell előtérbe helyezni.
- A ciklus elején átfogó rendszer-, illetve teljesítmény ellenőrzést csak akkor tervez a belső ellenőrzés végezni, ha azt a kapacitás megengedi, vagy egyéb ok miatt indokolttá válik.
- A belső ellenőrzés átfogó rendszer- és teljesítmény ellenőrzést a ciklus utolsó harmadában célszerű végezni, akkor, amikor a szabályozottság, a szabályszerűség eléri a kívánt szintet, s az intézmény a gazdálkodás vitelét meghatározó belső kontroll rendszer megfelelő szinten működik.

A belső kontrollrendszer értékelése

Az államháztartási kontrollok alapvető célja az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás. Az államháztartás kontrollja - mely kiterjed az államháztartás valamennyi alrendszerére, külső ellenőrzés és államháztartási belső kontrollrendszerek keretében történik.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre;
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

Kockázati tényezők és értékelésük

Egy terület tényleges vagy potenciális kockázatának értékeléséhez véleményt kell alkotni az adott terület kulcsfontosságú tényezőinek meghatározása és mérlegelése alapján, amelyek az elvégzett tevékenységekkel, a létező kontrollrendszerekkel, múltbéli és valószínűsíthető jövőbeli eseményekkel, a működési környezettel kapcsolatosak. Az egyes rendszerek (folyamatok) kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni.

Belső ellenőrzésre vonatkozó képzési és fejlesztési terv

A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 70. § (4) A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter **engedélyével** rendelkező személy végezhet. E tevékenységek folytatását az államháztartásért felelős miniszter annak engedélyezi, aki cselekvőképes, büntetlen előéletű, és nem áll a belső ellenőrzés körébe tartozó tevékenység vonatkozásában a foglalkozástól eltiltás hatálya alatt, továbbá rendelkezik a jogszabályban előírt végzettséggel és gyakorlattal.

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 24.§ (7) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrök kötelesek a már megszerzett ismereteiket naprakészen tartani, fejleszteni, a változásokból eredő követelményekkel összhangba hozni. Ennek érdekében kétfévente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni, és külön jogszabályban előírt esetekben vizsgát tenni.

A szükséges erőforrások felmérése a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében

Az intézmény költségvetési szervei belső ellenőrzését a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15.§ (7) b.) bekezdésében foglaltak szerint a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása SZKTT Koordinációs Központ által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott belső ellenőr látja el.

Ellenőrzési prioritások és az ellenőrzési gyakoriságok

Az SZKTT Óvodái **pénzkezelése** során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e. A kötelezettségvállalások, valamint a követelések dokumentálása a szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024) tárgy időszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Normatív állami hozzájárulások és elszámolásának ellenőrzése. Az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Ellenőrzések gyakorisága: évente (2021, 2022, 2023, 2024) tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az SZKTT Óvodái **költségvetésének tervezése** megalapozottan, a jogszabályban foglaltaknak megfelelően történt-e, illetve végrehajtása megfelelően megteremtette-e a feladatellátás feltételeit.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2021, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény **munkaügyi nyilvántartásait** naprakészen, folyamatosan vezeti-e, azok a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelnek-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény a **vagyonnal kapcsolatos nyilvántartásokat** a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeti-e.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A SZKTT Óvodái a **beszámolót alátámasztó analitikus nyilvántartásai**, leltárai megfelelnek-e a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásainak. A nyilvántartások és leltárak adatai megegyeznek-e a mérlegben szereplő adatokkal.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett

időpontban.

Vállalkozói szerződések felülvizsgálata, **ellenőrzése**, annak megállapítása, hogy a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái vállalkozói szerződéses jogviszonyban lévő partnereket a jogszabályoknak megfelelően választották ki.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A SZKTT Óvodái **belső kontrollrendszerének** vizsgálata, annak megállapítása, hogy az intézmény működésének és gazdálkodásának szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Szeged, 2020. október 12.

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ 2021. évi Ellenőrzési Programja

A 370/2012. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

A 2021. évi ellenőrzések típusai:

- a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;
- b) **pénzügyi ellenőrzés:** az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése.

A stratégiai tervben foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2021. évre vonatkozóan, kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területei:

I. A gazdálkodás színvonalának, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 1. Az állami normatíva igénybevételét biztosító nyilvántartások és adatok pontos dokumentálása, elszámolások, alátámasztások megfelelősége*

II. Számviteli tevékenység ellenőrzése, a működés szabályszerűségének vizsgálata

- 1. A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat- módosítások szabályszerűségének vizsgálata.*
- 2. Munkaügyi dokumentumok ellenőrzése*
- 3. Belső kontrollrendszer vizsgálata*
- 4. Az SZKTT Koordinációs Központ 2020.. évi költségvetési beszámolója és az azt alátámasztó analitikák ellenőrzése*
- 5. Rendkívüli ellenőrzések*
- 6. Utóellenőrzések, intézkedési tervek végrehajtásának ellenőrzése*

I. Pénzügyi, Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020 év

Az ellenőrzés tárgya: az SZKTT Koordinációs Központ gyermekétkeztetésre lehívott állami támogatások elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e, azok az elszámolást hitelt érdemlően alátámasztják-e.

Ellenőrzési program az SZKTT Koordinációs Központ gyermekétkeztetés állami támogatás elszámolásával kapcsolatban

1. Az ingyenes vagy kedvezményes étkeztetés jogosultsági feltételeinek a fennállását a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendeletben {a továbbiakban: Korm. rendelet} foglaltak szerint igazolták-e?
2. az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítja az étkeztetést?. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényli a támogatást?
3. az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történik, hogy az az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele?
4. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása esetén alkalmazták-e a jogszabályt 2015. szeptember 1-étől, amely meghatározza azon gyermekek körét, akiknél a gyermekétkeztetés során az intézményi térítési díj 100%-át, illetve 50%-át normatív kedvezményként kell biztosítani.
5. A térítési díjat
 - a) az ellátást igénybe vevő nagykorú jogosult,
 - b) az ellátást igénybe vevő gyermek esetén a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más törvényes képviselő,
 - c) az ellátást igénybe vevő gondnokolt esetében a törvényes képviselő az intézménynek fizeti-e meg?
6. A Gyvt. 146. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a gyermekétkeztetés - költségvetési támogatása jogszerű felhasználása esetén az intézményi bevételi bizonylatok szolgálnak-e számviteli bizonylatként.

II. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat-módosítások szabályszerűségének vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ 2020 évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.

Ellenőrzési program a bevételi és kiadási előirányzatok és azok módosításai ellenőrzésének vizsgálatához

Részletes ellenőrzési program:

1. A gazdálkodás során betartották-e az Államháztartási törvényben, az 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben és az éves költségvetési törvényben előírtakat.
2. A költségvetés kiegyensúlyozott gazdálkodása biztosított volt-e,
3. A bevételek tervezettől történő elmaradása esetén a költségvetési bevételi előirányzatokat csökkentését végrehajtották-e.
4. Előirányzat-átcsoportosítást úgy hajtották-e végre, hogy az átcsoportosítást követően a költségvetésében a kiadási előirányzatok főösszege nem változik, csak a kiadási előirányzatok összetételében történik változás, azok egyidejűleg csökkennek és növekednek.
5. Az eredeti és a módosított bevételi és kiadási előirányzatok minden esetben megegyeztek-e.
6. Az előző év(ek)ben befolyt, de fel nem használt (el nem költött) költségvetési és finanszírozási bevételek összegét maradványnak feltüntették-e, ezt a következő évben pénzforgalom nélküli bevételként elszámolták-e.
7. Kiadási és bevételi oldal alakulásának vizsgálata, módosító tényezők elemzése.

Az ellenőrzés módszere: az Intézmény költségvetésének és előirányzatainak ellenőrzése.

III. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzési időszak: 2020.

Az ellenőrzés tárgya: A SZKTT Koordinációs Központ belső kontrollrendszerének vizsgálata

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény működésének és gazdálkodásának szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.

Ellenőrzési program az SZKTT Koordinációs Központ belső kontrollrendszerének vizsgálatáról

1. A belső ellenőrzés és a belső kontrollrendszer elemei szabályozottak-e,
2. a kontrollkörnyezetet körülhatárolták-e,
3. kockázatkezelés és a kontrolltevékenységek megfelelően szabályozottak-e,
4. hogyan működik az információ és kommunikáció.
5. A monitoring rendszer megfelelően szabályozott-e,
6. hogyan működik a monitoring?
7. A belső kontrollok javítására milyen intézkedések történtek?

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, munkafolyamatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

IV. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: az SZKTT Koordinációs Központ 2020. évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló részét képező könyvviteli mérlegek a számviteli és az államháztartási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készültek-e.

Ellenőrzési program a beszámoló szabályszerűségének vizsgálatához

1. Az Áht. 89. §-ban foglaltaknak megfelelően, a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást elkészítették-e.
2. Az éves költségvetési beszámolóban szereplő adatokat a jogszabályban és a szabályzatban meghatározott kimutatásokkal alátámasztották-e.
3. Az éves költségvetési beszámoló részeit képezték-e az alábbiak:
 - a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a *költségvetési számvittel*el biztosító:
 - költségvetési jelentés (költségvetési kiadások és bevételek előirányzatairól, finanszírozási bevételek),
 - maradvány kimutatás,
 - adatszolgáltatást a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételét,

- teljesített kiadások és bevételek kormányzati funkcióként
- b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a **pénzügyi számvittel** biztosító
 - mérleg,
 - eredménykimutatás,
 - kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról,
- c) Tájékoztatás:
 - a létszám funkció-csoportonkénti megoszlását,
 - kiegészítő tájékoztató adatokat a betegszabadságról és a személyi juttatások alakulásáról,
 - az 5 és 27 %-os áfa adóalapjáról.
- 4. A 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési jelentés tartalmazza-e:
 - az egységes rovatrend szerinti tagolásban az eredeti és módosított előirányzatokat, az azokra vonatkozó követeléseket, kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket, valamint az előirányzatok teljesítését, és
 - a teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását, valamint azoknak a kormányzati funkciók rendjében meghatározott mutatószámait.

Az ellenőrzés módszere: a beszámoló és az alátámasztó analitikus nyilvántartások, főkönyvi kivonatok ellenőrzése.

V. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: az SZKTT Koordinációs Központban a munkaügyi dokumentumok, vezetői pótlékok, kinevezések ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ a munkaügyi dokumentumokat a jogszabályban illetve a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Ellenőrzési program a munkaügyi dokumentumok ellenőrzésének vizsgálatához

1. A létszámgazdálkodás megfelelő-e, a munkakörök ellátásához a jogszabályokban előírt munkaerő rendelkezésre áll-e, a dolgozók szakmai végzettsége megfelel-e a jogszabályokban előírtaknak.
2. A munkaügyi dokumentumokat megfelelően vezetik-e, a munka- és pihenőidőket pontosan nyilvántartják-e.
3. A szabadságokat megfelelően dokumentálják-e, a szabadságengedélyeket és ehhez kapcsolódó dokumentum vezetése hiánytalan-e.

4. Az SZKTT ESZI az éves továbbképzési tervét elkészítette-e.
5. A dolgozók besorolását, a figyelembe vehető időt a jogszabályban meghatározottak szerint számolták-e ki.
6. A személyi nyilvántartások tartalmazzák-e a jogszabályokban meghatározott kötelezően előírt adatokat.
7. Minden dolgozó részt vett-e előzetes orvosi alkalmassági vizsgálaton, illetve ezek vezetése folyamatos-e.
8. Megtörténtek-e a tűz- és munkavédelmi oktatások, azokat megfelelően dokumentálták-e.

Az ellenőrzés módszere: munkaügyi dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

VI. Pénzügyi, Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2019. 2020. év

Ellenőrzés tárgya: Rendkívüli ellenőrzések

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

VII. Pénzügyi, Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2019. 2020. év

Ellenőrzés tárgya: Intézkedési tervek ellenőrzése, utóellenőrzés

Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése.

Szeged, 2020. október 14.

Gajdán Lejla
belső ellenőrzési vezető

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Szegedi Kistérségi Többcélú Társulása

3.b számú melléklet

Koordinációs Központ 2021 évi Ellenőrzési terv időrendi táblázata

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzés fordítandó kapacitás</i>
az SZKTT Koordinációs Központ gyermekékeztetésre lehívott állami támogatások elszámolásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e, azok az elszámolást hitelt érdemlően alátámasztják-e.	2020-as év	A jogszabályban és belső szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi-Szabályszerűségi ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2021 január	8 munkanap 1 fő
a Szegedi Többcélú Koordinációs és bevételi előirányzatai. A költségvetési megalapozottságának és az előirányzat-módosítások szabályszerűségének vizsgálata.	annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ 2020 évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.	2020-as év	A jogszabályban és belső szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Szabályszerűségi ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2021 július	10 munkanap 1 fő

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzés fordítandó kapacitás</i>
az SZKTT Koordinációs Központ 2020. évi költségvetési beszámolójának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló részét képező könyvviteli mérlegek a számviteli és az államháztartási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készültek-e.	2020-as év	A jogszabályban és belső szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Szabályszerűségi ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2021 augusztus	8 munkanap 1 fő
az SZKTT Koordinációs Központban a munkaügyi dokumentumok, vezetői pótlékok, kinevezések ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központ a munkaügyi dokumentumokat a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.	2020-as év	A jogszabályban és belső szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Szabályszerűségi ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2021 szeptember	8 munkanap 1 fő
A SZKTT Koordinációs Központ belső kontrollrendszerének vizsgálata	annak megállapítása, hogy az Intézmény működésének és gazdálkodásának szervezetsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.	2020-as év	A jogszabályban és belső szabályzatokban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Szabályszerűségi ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2021 október	8 munkanap 1 fő

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzés fordítandó kapacitás</i>
Rendkívüli ellenőrzések	annak megállapítása, hogy a SZKTT Koordinációs Központ nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeték-e.	2019 – 2020 - as év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűség i ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2020 november	6 munkanap 1 fő
Utóellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központban az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.	2019 – 2020- as év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűség i ellenőrzés	SZKTT Koordinációs Központ	2020 december	5 munkanap 1 fő
Összesen							53 nap 1 fő

Szeged, 2020. október 14.

Készítette: Kocsis Nóra belső ellenőr

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyva: 2020.....

.....

Dr. Csúcs Áron Koordinációs Központ Igazgató

Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ
Belső ellenőrzés stratégiai terve
2021 – 2024. évekre

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ ellenőrzésének a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

30.§ (1) alapján elkészített stratégiai ellenőrzési terve a következő négy évre tartalmazza a:

1. hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
2. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
3. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
4. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
5. a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
6. a fentiek alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

1. Az **SZKTT Koordinációs Központ** belső ellenőrzésének stratégiai célja, hogy hozzájáruljon a költségvetési szervek részére előírt feladat ellátás hatékonyságának növeléséhez.
2. A Koordinációs Központ tulajdonosi, fenntartói ellenőrzésének stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, szabályszerűségét, az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátás követelményeknek megfelelő teljesítése mellett. Megfelelő áttekintés biztosítása a Koordinációs Központ gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.
3. A **belső ellenőri munkával kapcsolatos stratégiai célja** az ellenőrzések hatékonyságának, eredményességének emelése. A vizsgálandó területek, témák kockázat elemzésen alapuló tervezése. Az ellenőrzésre, a számvitelre valamint a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok, szakirodalom folyamatos figyelése. Részvétel az ellenőrzéssel foglalkozó tanfolyamokon, konzultációkon. A vizsgálatok hatékonyságát, eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek alkalmazása. Technikai eszközök, különösen az informatika által nyújtott lehetőségek teljes körű kihasználása.

Az intézmény működési feltételeinek javítása, hatékonyságának növelése érdekében hosszú távon a rendszer szemléltető ellenőrzésekre kell hangsúlyt helyezni.

- A belső ellenőrzésnek alapvetően az intézmény vezetésének közvetlen támogatói szerepét kell biztosítania.
- A szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény típusú, valamint az informatikai rendszerek vizsgálatai alapján ajánlatokat és javaslatokat kell megfogalmaznia a hivatal vezetésének részére, a szervezet gazdaságos hatékony és eredményes működésének fejlesztésére, a feltárt kockázati tényezők, hiányosságok kiküszöbölése érdekében.
- A terv végrehajtásával kapcsolatos főbb feladatok:
 - A belső ellenőrzésnek az ellenőrzési célok megvalósítása érdekében négy év alatt az intézménynél valamennyi típusú ellenőrzés elvégzését biztosítani kell.

- A tervidőszak első kétharmadában főként szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzést és az informatikai rendszerek megbízhatóságának vizsgálatát kell előtérbe helyezni.
- A ciklus elején átfogó rendszer-, illetve teljesítmény ellenőrzést csak akkor tervez a belső ellenőrzés végezni, ha azt a kapacitás megengedi, vagy egyéb ok miatt indokolttá válik.
- A belső ellenőrzés átfogó rendszer- és teljesítmény ellenőrzést a ciklus utolsó harmadában célszerű végezni, akkor, amikor a szabályozottság, a szabályszerűség eléri a kívánt szintet, s az intézmény a gazdálkodás vitelét meghatározó belső kontroll rendszer megfelelő szinten működik.

A belső kontrollrendszer értékelése

Az államháztartási kontrollok alapvető célja az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás. Az államháztartás kontrollja - mely kiterjed az államháztartás valamennyi alrendszerére, külső ellenőrzés és államháztartási belső kontrollrendszerek keretében történik.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtja végre;
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

Kockázati tényezők és értékelésük

Egy terület tényleges vagy potenciális kockázatának értékeléséhez véleményt kell alkotni az adott terület kulcsfontosságú tényezőinek meghatározása és mérlegelése alapján, amelyek az elvégzett tevékenységekkel, a létező kontrollrendszerekkel, múltbéli és valószínűsíthető jövőbeli eseményekkel, a működési környezettel kapcsolatosak. Az egyes rendszerek (folyamatok) kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni.

Belső ellenőrzésre vonatkozó képzési és fejlesztési terv

A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 70. § (4) A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter **engedélyével** rendelkező személy végezhet. E tevékenységek folytatását az államháztartásért felelős miniszter annak engedélyezi, aki cselekvőképes, büntetlen előéletű, és nem áll a belső ellenőrzés körébe tartozó tevékenység vonatkozásában a foglalkozástól eltiltás hatálya alatt, továbbá rendelkezik a jogszabályban előírt végzettséggel és gyakorlattal.

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 24.§ (7) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrök kötelesek a már megszerzett ismereteiket naprakészen tartani, fejleszteni, a változásokból eredő követelményekkel összhangba hozni. Ennek érdekében két évente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni, és külön jogszabályban előírt esetekben vizsgát tenni.

A szükséges erőforrások felmérése a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében

Az intézmény költségvetési szervei belső ellenőrzését a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15.§ (7) b.) bekezdésében foglaltak szerint a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott belső ellenőr látja el.

Ellenőrzési prioritások és az ellenőrzési gyakoriságok

A Koordinációs Központ **pénzkezelése** során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e. A kötelezettségvállalások, valamint a követelések dokumentálása a szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024) tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A Koordinációs Központ körültekintően gondoskodott-e az **informatikai rendszerek** működésével kapcsolatos védelemről, biztonságról és a nyilvános, közérdekű adatok közzétételéről.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2022), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Gyermekétkeztetés támogatása igényléséhez, az étkezési díjak elszámolásához a megfelelő nyilvántartásokat és bizonylatokat a Koordinációs Központ beszerzi-e és azok egyeztetése az elszámolt étkezési kiadásokkal megtörténik-e.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2021, 2024) tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A Koordinációs Központ **költségvetésének tervezése** megalapozottan, a jogszabályban foglaltaknak megfelelően történt-e, illetve végrehajtása megfelelően megteremtette-e a feladatellátás feltételeit.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2021, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény **munkaügyi nyilvántartásait** naprakészen, folyamatosan vezeti-e, azok a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelnek-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2021, 2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény a **vagyonnal kapcsolatos nyilvántartásokat** a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeti-e.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A Koordinációs Központ a **beszámolót alátámasztó analitikus nyilvántartásai**, leltári megfelelnek-e a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásainak. A nyilvántartások és leltárak adatai megegyeznek-e a mérlegben szereplő adatokkal.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2021, 2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az **élelmezésvezetéssel összefüggő feladatok**, tevékenységek vizsgálata, annak megállapítása, hogy az SZKTT Koordinációs Központban az étkezési térítési díjak és biztosított kedvezmények megállapítása, az élelmezési tevékenység színvonala, az élelmezés szervezése, bonyolítása megfelel-e a jogszabályokban foglaltaknak.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Vállalkozói szerződések felülvizsgálata, ellenőrzése, annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézménnyel vállalkozói szerződéses jogviszonyban lévő partnereket a jogszabályoknak megfelelően választották ki.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2022), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Munkavédelmi feladatok ellátásának ellenőrzése, annak megállapítása, hogy az Egyesített Szociális Intézményben az erre vonatkozó szabályzatokat betartották-e, a munkavédelem biztosított-e.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A Koordinációs Központ **belső kontrollrendszerének** vizsgálata, annak megállapítása, hogy az intézmény működésének és gazdálkodásának szervezetsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2021, 2024), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Szeged, 2020. október 7.

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

**Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ
2021. évi Ellenőrzési Programja**

A 370/2012. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről - 31. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállította a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az éves ellenőrzési terv alapja a stratégiai ellenőrzési terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritások, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások.

Az éves kockázatelemzést az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi kockázatelemzése tartalmazza.

A 2021. évi ellenőrzések típusai:

- a) **szabályszerűségi ellenőrzés:** annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;
- b) **pénzügyi ellenőrzés:** az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése.

A stratégiai tervben foglaltak szerint a belső ellenőrzésnek 2021. évre vonatkozóan, valamint az Intézmény által kockázatelemzés alapján meghatározott prioritási területei:

I. A gazdálkodás színvonalának, a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 1. Az állami normatíva igénybevételét biztosító nyilvántartások és adatok pontos dokumentálása, elszámolások, alátámasztások megfelelősége*

II. A működés szabályszerűségének vizsgálata

- 1. A Szociális Szolgáltató Központ bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat- módosítások szabályszerűségének vizsgálata.*

I. Pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020 év

Az ellenőrzés tárgya: az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ állami támogatások elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e, azok az elszámolást hitelt érdemlően alátámasztják-e.

Ellenőrzési program

A települési önkormányzatok szociális feladataira kapott támogatások elszámolásának ellenőrzéséhez

1. Házi segítségnyújtás

A hozzájárulást a Szocvtv. 63. §- a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működtetett házi segítségnyújtásra szorulóknak ellátására használták-e.

Szociális segítség jogcím

A támogatás a szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használták-e.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a szociális segítségben részesülők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel történt-e.

A támogatás a személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figyelembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételeivel nyújtott ellátás.

Személyi gondozás

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszámára alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor az ellátotti létszámot a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet (a továbbiakban: 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet) 6. § (4a) bekezdés *d*) pontja alapján határozták-e meg?

2. Szociális étkezés

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint vették-e igénybe. Ezen a jogcímen igényelték-e a népkonyhai étkeztetés támogatását is. Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor - a heti 6, illetve 7 napon nyújtott szolgáltatásoknál a 6, illetve 7 nap alapulvételével - az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel. Egy ellátott naponta csak egyszer vették-e igénybe.

3. Időskorúak, pszichiátriai és szenvedélybetegek hajléktalanok nappali intézményi ellátása

A hozzájárulást a helyi önkormányzat a Szocvtv.-ben szabályozott módon időskorúak, számára nappali ellátást biztosító intézményt fenntartására igényelték-e.

A taglétszámban figyelembe vették-e a kizárólag étkezésben részesülők és a 30 napnál folyamatosan hosszabb ideig távolmaradók létszámát.

Az ellátottak számának meghatározása: elszámolásnál az ellátottak gondozási naplója (esemény-, illetve látogatási napló) alapján naponta összesített **ellátottak** számának alapulvételével számított éves ellátotti létszám osztva 249-cel történt-e.

A hozzájárulást az éves átlaglétszámra a működési engedélyben szereplő létszám erejéig vették-e figyelembe.

II. Szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2020. év

Ellenőrzés tárgya: a Szociális Szolgáltató Központ bevételi és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat-módosítások szabályszerűségének vizsgálata.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Szociális Szolgáltató Központ 2020. évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.

Ellenőrzési program a bevételi és kiadási előirányzatok és azok módosításai ellenőrzésének vizsgálatához

Részletes ellenőrzési program:

1. A gazdálkodás során betartották-e az Államháztartási törvényben, az 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben és az éves költségvetési törvényben előírtakat.
2. A költségvetés kiegyensúlyozott gazdálkodása biztosított volt-e,
3. A bevételek tervezettől történő elmaradása esetén a költségvetési bevételi előirányzatokat csökkentését végrehajtották-e.
4. Előirányzat-átcsoportosítást úgy hajtották-e végre, hogy az átcsoportosítást követően a költségvetésében a kiadási előirányzatok főösszege nem változik, csak a kiadási előirányzatok összetételében történik változás, azok egyidejűleg csökkennek és növekednek.
5. Az eredeti és a módosított bevételi és kiadási előirányzatok minden esetben megegyeztek-e.

6. Az előző év(ek)ben befolyt, de fel nem használt (el nem költött) költségvetési és finanszírozási bevételek összegét maradványnak feltüntették-e, ezt a következő évben pénzforgalom nélküli bevételként elszámolták-e.
7. Kiadási és bevételi oldal alakulásának vizsgálata, módosító tényezők elemzése.

Az ellenőrzés módszere: az Intézmény költségvetésének és előirányzatainak ellenőrzése.

III. Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: Rendkívüli ellenőrzések

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, folyamatok, analitikus nyilvántartások vizsgálata

IV. Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: utóellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az SZKTT Szociális Szolgáltató Központban az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.

Az ellenőrzés módszere: szabályzatok, folyamatok, analitikus nyilvántartások vizsgálata

Szeged, 2020. október 14.

Gajdán Lejla
belső ellenőrzési vezető

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Szegedi Kistérségi Többcélú Társulása
Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi Ellenőrzési terv időrendi táblázata

4. b számú melléklet

<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja</i>	<i>Az ellenőrzés időszaka</i>	<i>Kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa, megnevezése</i>	<i>Ellenőrzött költségvetési szerv, intézmény</i>	<i>Az ellenőrzés tervezett ütemezése</i>	<i>Az ellenőrzés fordítandó kapacitás</i>
<p>2020. évi normatíva igénylés megalapozottságának vizsgálata, kiemelten a 2020. évi költségvetési törvény szociális támogatásaira</p>	<p>annak megállapítása, hogy az állami támogatásokat alátámasztó nyilvántartások a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e</p>	2020. év	<p>Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése</p>	<p>Pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>SZKTT Szociális Szolgáltató Központ</p>	<p>2021. március</p>	<p>8 munkanap 1 fő</p>
<p>Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ bevételei és kiadási előirányzatai. A költségvetési tervezés megalapozottságának és az előirányzat- módosítások szabályszerűségének vizsgálata.</p>	<p>annak megállapítása, hogy a Szociális Szolgáltató Központ 2020. évi gazdálkodása során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályozásban foglaltakat.</p>	2020-as év	<p>Jogszabályban, szabályzatban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése.</p>	<p>Szabályszerű ségi ellenőrzés</p>	<p>SZKTT Szociális Szolgáltató Központ</p>	<p>2020. április</p>	<p>10 munkanap 1 fő</p>

Rendkívüli ellenőrzések	annak megállapítása, hogy a Szociális Szolgáltató Központ nyilvántartásait a jogszabályban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.	2020 - as év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűség i ellenőrzés	SZKTT Szociális Szolgáltató Központ	2021. november	5 munkanap 1 fő
Útóellenőrzés, az intézkedési tervek és azok végrehajtásának ellenőrzése	annak megállapítása, hogy a Szociális Szolgáltató Központban az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési terveket megfelelően elkészítették-e, azokat végrehajtották-e.	2019 – 2020- as év	A jogszabályban foglaltak figyelmen kívül hagyása. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok hiányos vezetése	Pénzügyi, szabályszerűség i ellenőrzés	SZKTT Szociális Szolgáltató Központ	2021. december	8 munkanap 1 fő

Összesen

							31 nap 1 fő
--	--	--	--	--	--	--	--------------------

Szeged, 2020. október 14.

Készítette: Kocsis Nóra belső ellenőr

Gajdán Lejla belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyva: 2020.....

Kónya Tünde Intézményvezető

Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ Belső ellenőrzés stratégiai terve 2021 – 2024. évekre

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ ellenőrzésének a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

30.§ (1) alapján elkészített stratégiai ellenőrzési terve a következő négy évre tartalmazza a:

1. hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
2. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
3. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
4. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
5. a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
6. a fentiek alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

1. Az **SZKTT Szociális Szolgáltató Központ** belső ellenőrzésének stratégiai célja, hogy hozzájáruljon a költségvetési szervek részére előírt feladat ellátás hatékonyságának növeléséhez.
2. Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ tulajdonosi, fenntartói ellenőrzésének stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, szabályszerűségét, az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátás követelményeknek megfelelő teljesítése mellett. Megfelelő áttekintés biztosítása a Szociális Szolgáltató Központ gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.
3. A **belső ellenőri munkával kapcsolatos stratégiai célja** az ellenőrzések hatékonyságának, eredményességének emelése. A vizsgálandó területek, témák kockázat elemzésen alapuló tervezése. Az ellenőrzésre, a számvitelre valamint a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok, szakirodalom folyamatos figyelése. Részvétel az ellenőrzéssel foglalkozó tanfolyamokon, konzultációkon. A vizsgálatok hatékonyságát, eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek alkalmazása. Technikai eszközök, különösen az informatika által nyújtott lehetőségek teljes körű kihasználása.

Az intézmény működési feltételeinek javítása, hatékonyságának növelése érdekében hosszú távon a rendszer szemléltető ellenőrzésekre kell hangsúlyt helyezni.

- A belső ellenőrzésnek alapvetően az intézmény vezetésének közvetlen támogatói szerepét kell biztosítani.
- A szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény típusú, valamint az informatikai rendszerek vizsgálata alapján ajánlatokat és javaslatokat kell megfogalmaznia a hivatal vezetésének részére, a szervezet gazdaságos hatékony és eredményes működésének fejlesztésére, a feltárt kockázati tényezők, hiányosságok kiküszöbölése érdekében.
- A terv végrehajtásával kapcsolatos főbb feladatok:
 - A belső ellenőrzésnek az ellenőrzési célok megvalósítása érdekében négy év alatt az intézménynél valamennyi típusú ellenőrzés elvégzését biztosítani kell.

- A tervidőszak első kétharmadában főként szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzést és az informatikai rendszerek megbízhatóságának vizsgálatát kell előtérbe helyezni.
- A ciklus elején átfogó rendszer-, illetve teljesítmény ellenőrzést csak akkor tervez a belső ellenőrzés végezni, ha azt a kapacitás megengedi, vagy egyéb ok miatt indokolttá válik.
- A belső ellenőrzés átfogó rendszer- és teljesítmény ellenőrzést a ciklus utolsó harmadában célszerű végezni, akkor, amikor a szabályozottság, a szabályszerűség eléri a kívánt szintet, s az intézmény a gazdálkodás vitelét meghatározó belső kontroll rendszer megfelelő szinten működik.

A belső kontrollrendszer értékelése

Az államháztartási kontrollok alapvető célja az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás. Az államháztartás kontrollja - mely kiterjed az államháztartás valamennyi alrendszerére, külső ellenőrzés és államháztartási belső kontrollrendszerek keretében történik.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre;
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

Kockázati tényezők és értékelésük

Egy terület tényleges vagy potenciális kockázatának értékeléséhez véleményt kell alkotni az adott terület kulcsfontosságú tényezőinek meghatározása és mérlegelése alapján, amelyek az elvégzett tevékenységekkel, a létező kontrollrendszerekkel, múltbéli és valószínűsíthető jövőbeli eseményekkel, a működési környezettel kapcsolatosak. Az egyes rendszerek (folyamatok) kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni.

Belső ellenőrzésre vonatkozó képzési és fejlesztési terv

A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 70. § (4) A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter **engedélyével** rendelkező személy végezhet. E tevékenységek folytatását az államháztartásért felelős miniszter annak engedélyezi, aki cselekvőképes, büntetlen előéletű, és nem áll a belső ellenőrzés körébe tartozó tevékenység vonatkozásában a foglalkozástól eltiltás hatálya alatt, továbbá rendelkezik a jogszabályban előírt végzettséggel és gyakorlattal.

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 24.§ (7) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrök kötelesek a már megszerzett ismereteiket naprakészen tartani, fejleszteni, a változásokból eredő követelményekkel összhangba hozni. Ennek érdekében kétfévente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni, és külön jogszabályban előírt esetekben vizsgát tenni.

A szükséges erőforrások felmérése a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében

Az intézmény költségvetési szervei belső ellenőrzését a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15.§ (7) b.) bekezdésében foglaltak szerint a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása SZKTT Koordinációs Központ által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott belső ellenőr látja el.

Ellenőrzési prioritások és az ellenőrzési gyakoriságok

Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ **pénzkezelése** során a jogszabályban, illetve a szabályzatban foglaltakat betartották-e. A kötelezettségvállalások, valamint a követelések dokumentálása a szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024) tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Normatív állami hozzájárulások és elszámolásának ellenőrzése. Az állami támogatások nyilvántartásait a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e.

Ellenőrzések gyakorisága: évente (2021, 2022, 2023, 2024) tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ **költségvetésének tervezése** megalapozottan, a jogszabályban foglaltaknak megfelelően történt-e, illetve végrehajtása megfelelően megteremtette-e a feladatellátás feltételeit.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2021, 2024), tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény **munkaügyi nyilvántartásait** naprakészen, folyamatosan vezeti-e, azok a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelnek-e.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024), tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Az Intézmény a **vagyonnal kapcsolatos nyilvántartásokat** a jogszabályi előírásoknak és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezeti-e.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A SZKTT Szociális Szolgáltató Központ a **beszámolót alátámasztó analitikus nyilvántartásai**, leltárai megfelelnek-e a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásainak. A nyilvántartások és leltárak adatai megegyeznek-e a mérlegben szereplő adatokkal.

Ellenőrzések gyakorisága: kétévente (2022, 2024), tárgydőszakra vonatkozóan, egyeztetett

időpontban.

Vállalkozói szerződések felülvizsgálata, **ellenőrzése**, annak megállapítása, hogy a Szociális Szolgáltató Központtal vállalkozói szerződéses jogviszonyban lévő partnereket a jogszabályoknak megfelelően választották ki.

Ellenőrzések gyakorisága: négyévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

A SZKTT Szociális Szolgáltató Központ **belső kontrollrendszerének** vizsgálata, annak megállapítása, hogy az intézmény működésének és gazdálkodásának szervezettsége és szabályozottsága a jogszabályi, illetve a célszerűségi és hatékonysági követelményeknek megfelelő-e.

Ellenőrzések gyakorisága: háromévente (2023), tárgyidőszakra vonatkozóan, egyeztetett időpontban.

Szeged, 2020. október 12.

Kocsis Nóra
belső ellenőr

Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

Tevékenységek

4. számú melléklet

Szeged Kistérség Többcélú Társulása Koordináci ós Központ	Ellenőrzések összesen			Tanácsadás			Képzés			Egyéb tevékenység			Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen						
	terv	tén y	ter v	ter v	tén y	saját emberna p	kültős emberna p	ter v	tén y	saját emberna p	kültős emberna p	ter v	tén y	terv	tény	terv	tény	terv	tény	kültős ellenőri nap	saját ellenőri nap	össze n	
																							nap
SZKTT Óvodái	25		0	0		0	0	0		0	0	0		25		0		25		0			
Egyesített Szociális Intézmény	91		0	0		0	0	0		0	0	0		91		0		91		0			
Szociális Szolgáltató Központ	31		0	0		0	0	0		0	0	0		31		0		31		0			
Koord. Központ	53		0	5		7	0	9		0	0	74											
Szabadság, betegség																						33	0
Összesen																						254	0

**Kockázatelemzés Szeged Kistérség Többcélú Társulás Egyesített Szociális Intézmény
2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Sor szám	Kockázati tényezők	Intézmények		
		Súly	Kockázat	Összesen
1	Kontrollok értékelése	4	2	8
2	Változás, átszervezés	2	3	6
3	Rendszer komplexitás	3	2	6
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9
5	Pénzügyi hatás	4	3	12
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	2	4
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8	Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	2	2	4
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	2	6
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	2	6
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	2	6
12	Közvélemény érzékelése	2	2	4
Összesen:				75

**Kockázatkezelési mátrix Szeged Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális
Intézmény 2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Valószínűség	Magas (8-16) biztos bekövetkezés			x			
				x			
				x			
	Közepes 5-7) esetleges bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület			x		
					x		
					x		
Alacsony (0-4) ritka bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület	Nem vizsgálandó terület					
	Alacsony (1-50) jelentéktelen	Közepes (51-75) mérsékelt	Magas (76-100) nagy				

Kockázatelemzés a Szegedi Kistérség Többcélú Társulás Óvodái 2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez

Sor szám	Kockázati tényezők	Intézmények		
		Súly	Kockázat	Összesen
1	Kontrollok értékelése	2	2	4
2	Változás, átszervezés	3	2	6
3	Rendszer komplexitás	3	2	6
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	2	6
5	Pénzügyi hatás	3	3	9
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	2	4
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8	Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	2	2	4
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	2	6
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	2	6
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	2	6
12	Közvélemény érzékelése	2	2	4
Összesen:				65

Kockázatkezelési mátrix Szeged Kistérség Többcélú Társulása Óvodái 2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez

Valószínűség	Magas (8-16) biztos bekövetkezés				x			
					x			
					x			
	Közepes 5-7) esetleges bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület				x		
						x		
						x		
	Alacsony (0-4) ritka bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület	Nem vizsgálandó terület					
		Alacsony (1-50) jelentéktelen	Közepes (51-75) mérsékelt	Magas (76-100) nagy				

**Kockázatelemzés a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ 2021.
évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Sor szám	Kockázati tényezők	Intézmények		
		Súly	Kockázat	Összesen
1	Kontrollok értékelése	2	2	4
2	Változás, átszervezés	3	2	6
3	Rendszer komplexitás	3	2	6
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	2	6
5	Pénzügyi hatás	3	3	9
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	2	4
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8	Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	2	2	4
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	2	6
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	2	6
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	2	6
12	Közvélemény érzékelése	2	2	4
Összesen:				65

**Kockázatkezelési mátrix Szeged Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs központ
2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Valószínűség	Magas (8-16) biztos bekövetkezés				x			
					x			
					x			
	Közepes 5-7) esetleges bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület				x		
						x		
						x		
	Alacsony (0-4) ritka bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület			Nem vizsgálandó terület			
		Alacsony (1-50) jelentéktelen		Közepes (51-75) mérsékelt		Magas (76-100) nagy		

**Kockázatelemzés a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ
2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Sor szám	Kockázati tényezők	Intézmények		
		Súly	Kockázat	Összesen
1	Kontrollok értékelése	3	3	9
2	Változás, átszervezés	4	2	8
3	Rendszer komplexitás	3	2	6
4	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	2	6
5	Pénzügyi hatás	3	3	9
6	Külső fél által gyakorolt befolyás	2	2	4
7	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8	Vezetőség aggályai a rendszer működésével kapcsolatosan	3	2	6
9	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	2	6
10	Jövőbeni döntésekre gyakorolt hatás	3	2	6
11	Munkatársak tapasztalata képzettsége	3	2	6
12	Közvélemény érzékelése	2	2	4
Összesen:				74

**Kockázatkezelési mátrix Szeged Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató
Központ 2021. évi belső ellenőrzési munkatervéhez**

Valószínűség	Magas (8-16) biztos bekövetkezés				x			
					x			
					x			
	Közepes 5-7) esetleges bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület				x		
						x		
						x		
	Alacsony (0-4) ritka bekövetkezés	Nem vizsgálandó terület			Nem vizsgálandó terület			
		Alacsony (1-50) jelentéktelen		Közepes (51-75) mérsékelt		Magas (76- 100) nagy		

ELŐTERJESZTÉS

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa
a társulási tanács általi írásbeli határozathozatalra

ELNÖKI HATÁROZATHOZATALHOZ

2. NAPIREND

Tárgy: *Az SZKTT ESZI szervezeti felépítésének módosítása jóváhagyása*

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa!

Tájékoztatom, hogy a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése az SZKTT ESZI **Kálvária sugárúti** telephelyén című, TOP-6.6.2-15-SG1-2016-00008 azonosító számú projekt keretében megvalósuló, fejlesztések, az épület felújítási munkái elkészültek. A tervezett fejlesztés – a Szeged, Kálvária sgt. 45. szám alatt lévő konyha 1000 főre történő bővítése megvalósult, a kivitelezés műszaki átadás-átvétele megtörtént, a mobil konyhai eszközök és a projektben beszerzésre kerülő bútorok leszállítása is a projekt keretében megtörtént, a projekt befejezése: a támogatási szerződés szerint 2021. január 29. napjára lett előirányozva.

A használatbavételi engedélyezési eljárás lezárását követően, a működési engedélyeztetési eljárás lebonyolítására is sor került, a külső szakértő a HACCP engedélyek beszerzését és a betanítást is elvégzi. A fenti változásra való tekintettel és a szervezet megnövekedett feladataira is figyelemmel át kellett tekinteni az Intézmény jelenlegi szervezetét, majd szükséges a Szervezeti és Működési Szabályzata módosításáról dönteni, a fenti változásra való tekintettel.

Jelen előterjesztéshez csatolom a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény 2021. február 01-től hatályba lépő szervezeti ábráját, szíves áttekintés és elfogadás végett. A szervezeti ábra alapján összesen 9 fővel emelkedne az Intézmény létszáma. Ebből 1 fő gazdasági vezető helyettes, 1 fő műszaki vezető és 7 fő pedig a Konyha megnövekedett feladatait látná el.

A szervezeti ábra kiegészítéseként tájékoztatom a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a telephelyeknél az idősek nappali ellátása esetén még a felújítás időszakában biztosított cseretelephelyek is szerepelnek. A változások és a megnövekedett feladatok indokolják, hogy a főigazgató helyettesi státusz megszüntetése mellett, a szakosított ellátás és az alapellátás önálló vezetői státuszát, illetve a gazdasági egység feladatainak átgondolása után, az önálló csoportok létrehozását: élelmezési, műszaki, gondoksági, pénzügyi, könyvelési és munkaügyi csoport.

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatnak megfelelően Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti felépítése módosítását a csatolt szervezeti ábrának megfelelően elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörét a jelenlegi vészhelyzetben gyakorló elnök, a társulás fenntartásában lévő a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény (6724 Szeged, Kálvária sugárút 45.) szervezeti felépítése módosítása tekintetében az alábbiak szerint határozok:

HATÁROZAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa, mint társulási tanács feladat-és határcörét, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletre tekintettel, a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök a veszélyhelyzet ideje alatt,

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása fenntartásában lévő Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény szervezeti felépítésének módosítása tárgyában a mellékletként csatolt szervezet ábra szerinti tartalommal határozok, jóváhagyom a szervezet módosítását, azzal, hogy a veszélyhelyzet megszűnését követő 60 napon belül terjessze az intézmény a jelen határozattal jóváhagyott szervezeti ábrának megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat szövegét a társulási tanács elé jóváhagyásra.

Alkalmaztam a társulási tanács elnökének eljárására a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt szabályait, miszerint a „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A határozatról értesítést kap:

1. A társult települési önkormányzatok: (Algyő, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Klárafalva, Kübekháza, Petőfiszállás, Röske, Sándorfalva, Szatymaz, Szeged, Tiszasziget, Újszentiván, Zombó)
2. SZKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)
3. SZKTT ESZI (6724 Szeged, Kálvária sugárút 45.)

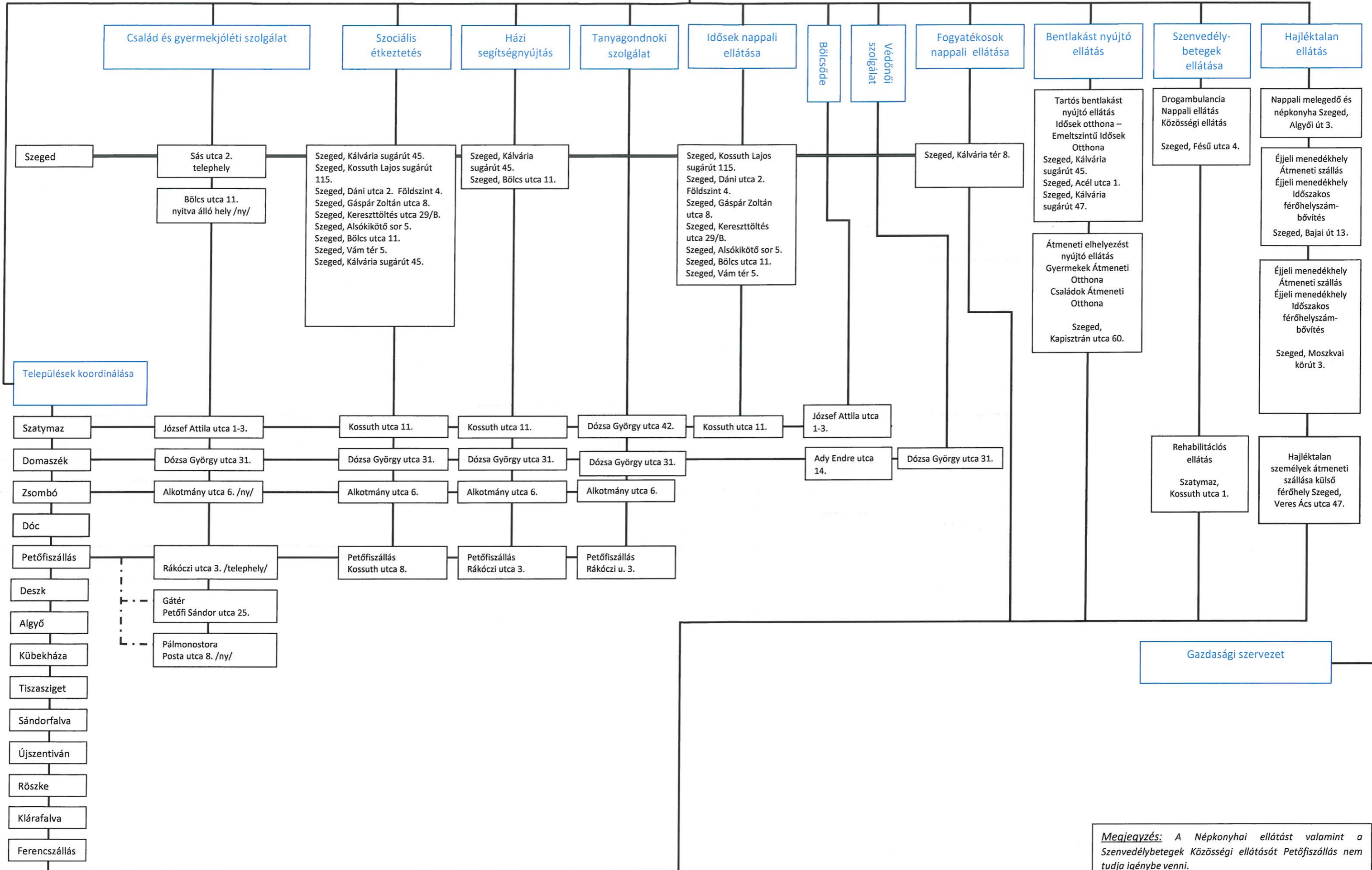
S z e g e d, 2020. december 10.

Dr. Botka László
elnök

Belső ellenőrzés

FŐIGAZGATÓ
FŐIGAZGATÓ HELYETTES

Gazdasági vezető
Gazdasági vezető helyettes

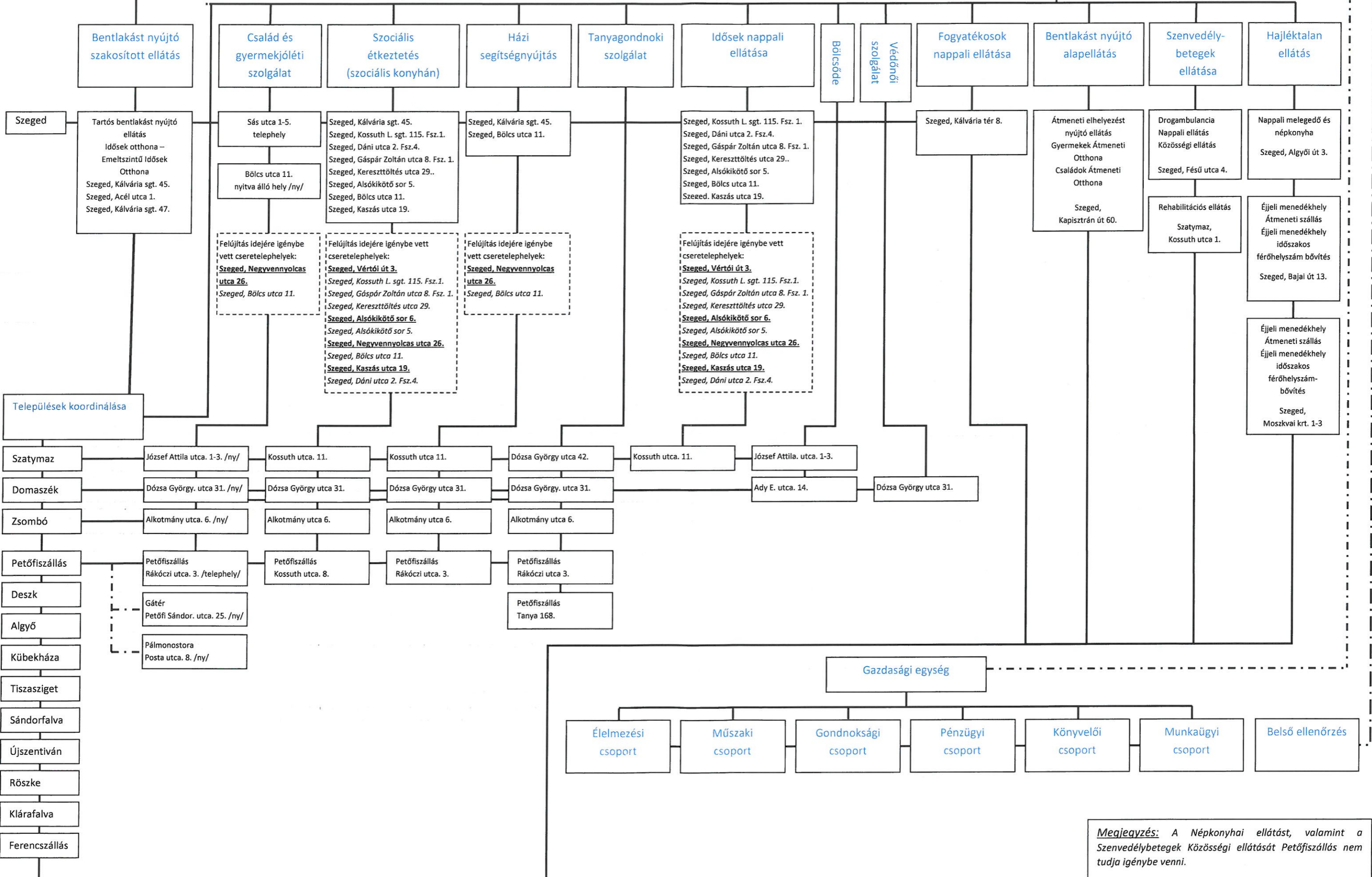


Megjegyzés: A Népkehelyi ellátást valamint a Szenvedélybetegek Közösségi ellátását Petőfiszállás nem tudja igénybe venni.

Szakosított ellátás igazgató

Gazdasági vezető

Alapellátás igazgató



Megjegyzés: A Népkonyhai ellátást, valamint a Szenvedélybetegek Közösségi ellátását Petőfiszállás nem tudja igénybe venni.

ELŐTERJESZTÉS

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa
a társulási tanács általi írásbeli véleményezésre

3. NAPIREND

Tárgy: Az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa!

A veszélyhelyzet ideje alatt teendő, egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokkal kapcsolatos intézkedésekről, valamint a szociális és gyermekvédelmi szolgáltatásoknak a veszélyhelyzet ideje alatt elrendelt működési rendjéről szóló 556/2020. (XII. 4.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdése alapján „A veszélyhelyzet ideje alatt az Szt. szerinti nappali ellátást nyújtó intézmények - ide nem értve a nappali melegedőt - épületében nyújtott szolgáltatásokat a fenntartó szüneteltetheti, azzal, hogy ebben az esetben a szükséges ellátást az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.”

Szegeden az SZKTT Egyesített Szociális Intézmény az idősek nappali ellátását biztosító telephelyek felújítása miatt jelenleg összevontan, négy telephelyen biztosítja a szolgáltatást, összesen 303 idős személy részére.

A Szatymazi telephelyen, a 6763 Szatymaz, Kossuth utca 11. szám alatt 20 ellátott részére biztosítja az ellátást az Intézmény.

A kialakult járványhelyzetet figyelembe véve az ellátottak egészségének megővését szem előtt tartva javasolom a szolgáltatások épületben történő biztosításának szüneteltetését mind a szegedi telephelyeken, mind Szatymaz településen, mellyel kapcsolatban előzetesen egyeztettünk Polgármester úrral.

Zsótér Ágnes, az intézmény főigazgatója 2020. december 9. napján írt levelében vállalta, hogy amennyiben a fenntartó elrendeli az idősek nappali ellátását nyújtó telephelyek épületében nyújtott szolgáltatások szüneteltetését, a szolgáltatásokat az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül tudják biztosítani.

A szüneteltetés a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatásra való jogosultságot nem érinti a Korm. rendelet 15. § (5) bekezdése alapján.

Kérem, hogy az előterjesztésre írásbeli véleményét 3 napon belül szíveskedjen megtenni.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörét a jelenlegi vészhelyzetben gyakorló elnök, a társulás fenntartásában lévő a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény (6724 Szeged, Kálvária sugárút 45.) idősek nappali ellátását biztosító szegedi telephelyei és a 6763 Szatymaz, Kossuth utca 11. szám alatti telephely tekintetében az alábbiak szerint határozok:

___/2020. (12.___) T. T. E. sz.

HATÁROZAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa, mint társulási tanács feladat –és hatáskörét, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletre tekintettel, a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök a veszélyhelyzet ideje alatt teendő, egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokkal kapcsolatos intézkedésekről, valamint a szociális és gyermekvédelmi szolgáltatásoknak a veszélyhelyzet ideje alatt elrendelt működési rendjéről szóló 556/2020. (XII. 4.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezésekre figyelemmel úgy határozok, hogy

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása fenntartásában lévő Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézmény idősek nappali ellátását nyújtó szegedi telephelyei és szatymazi telephelye épületében nyújtott idősek nappali ellátását biztosító szolgáltatások szüneteltetését rendelem el azzal, hogy a szüneteltetés időtartama alatt az ellátottak részére a szükséges ellátást lakókörnyezetükben vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.

Alkalmaztam a társulási tanács elnökének eljárására a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt szabályait, miszerint a „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A határozatról értesítést kap:

1. A társult települési önkormányzatok: (Algyő, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Klárafalva, Kübekháza, Petőfiszállás, Röszke, Sándorfalva, Szatymaz, Szeged, Tiszasziget, Újszentiván, Zombó)
2. SZKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)
3. SZKTT Egyesített Szociális Intézmény (6724 Szeged, Kálvária sgt. 45.)

Szeged, 2020. december 10.

Dr. Botka László

Elnök



SZEGEDI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA
EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

☒ 6724 Szeged, Kálvária sgt. 45.

☎: 62/425-177 Tel./Fax: 62/321-700 E-mail: titkarsag@egyszocint.ritek.hu

Tárgy: Tájékoztatás

Ikt. sz.: 704/2020.

Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal
Humán Közszolgáltatási Iroda
Humánszolgáltatási Osztály

Novkov Veszélinka
Irodavezető Asszony részére

Szeged
Széchenyi tér 11.

Tisztelt Irodavezető Asszony!

Az 556/2020. (XII.4.) Korm. rendelet „a veszélyhelyzet ideje alatt teendő, egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokkal kapcsolatos intézkedésekről, valamint a szociális és gyermekvédelmi szolgáltatásoknak a veszélyhelyzet ideje alatt elrendelt működési rendjéről” 15.§ (1) értelmében:

A veszélyhelyzet ideje alatt az Szt. szerinti **nappali ellátást nyújtó intézmények** - ide nem értve a nappali melegedőt- **épületében nyújtott szolgáltatásokat a fenntartó szüneteltetheti, azzal, hogy ebben az esetben a szükséges ellátást az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.**

Az idősek nappali ellátását nyújtó intézménye a következő szolgáltatási elemeket szükség szerint biztosítja:

- a) tanácsadás
- b) készségfejlesztés
- c) háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtás
- d) idősek nappali ellátása kivételével étkeztetés
- e) esetkezelés
- f) felügyelet
- g) gondozás
- h) közösségi fejlesztés

Az igényelt napi egyszeri meleg étkezésről (szociális étkeztetés) külön igényelt szolgáltatás keretében gondoskodunk.

Szeged városában összesen 7 telephelyen, azonban az intézmények jelenlegi felújítása miatt összevontan, 4 kiváltó helyen biztosítjuk az idősek nappali ellátását, **napi szinten összesen 303 fő részére.**

(Ebből 179 fő igényel étkezést is az idősek nappali ellátása mellett, továbbá 124 fő étkezés nélküli idősek nappali ellátását, akik kizárólag a közösség és a nyújtott szolgáltatások miatt látogatják naponta az intézményeket.)

A 2020. december havi létszám a következő:

- **Kaszás utca 19. szám alatt:** naponta 57 fő veszi igénybe az idősek nappali ellátását
- **Vértói út 3. szám alatt:** naponta 150 fő veszi igénybe az idősek nappali ellátását
- **Alsókikötő sor 6. szám alatt:** naponta 66 fő veszi igénybe az idősek nappali ellátását
- **Negyvennyolcas utca 26. szám alatt:** naponta 30 fő veszi igénybe az idősek nappali ellátását nem egyszerre, hanem változó intervallumban.

A fent leírt létszámok ellátása mellett illetve azon felül is biztosítjuk a szociális étkeztetést.

Az idősek nappali ellátása szolgáltatás mellett szociális étkeztetést is biztosítunk mind a 4 telephelyen, napi szinten a következő igénybevevői számmal 2020. december hónapban:

- **Kaszás utca 19. szám alatt: naponta összesen 21 fő** veszi igénybe az étkeztetést (mind helyben étkezés; (több turnusos ebédeltetéssel)
- **Vértói út 3. szám alatt: naponta összesen 121 fő** veszi igénybe az étkeztetést; amiből 79 fő helyben (több turnusos ebédeltetéssel); ezen felül 42 fő elvitellel
- **Alsókikötő sor 6.szám alatt: naponta összesen 108 fő** veszi igénybe az étkeztetést; amiből 59 fő helyben (több turnusos ebédeltetéssel); ezen felül 49 fő elvitellel
- **Negyvennyolcas u. 26. szám alatt: naponta összesen 154 fő** veszi igénybe az étkeztetést; amiből 20 fő helyben (több turnusos ebédeltetéssel); ezen felül 134 fő elvitellel

Tehát 2020. december hónapban összesen naponta 404 fő étkeztetését biztosítjuk az idősek nappali ellátását biztosító intézményekből (4 telephely jelenleg), részben helyben fogyasztással, részben elszállítással.

Az idősök nappali ellátását biztosító intézmények épületében nyújtott szolgáltatások a fenntartó által történő szüneteltetését követően is elengedhetetlen, hogy a lakókörnyezetükben vagy infokommunikációs eszközökön keresztül az ellátottak megkapják a nappali ellátás által biztosított komplex gondozást. Életkorukból, élethelyzetükből, egészségi állapotukból, szociális helyzetükből adódóan napi életvitelük zavartalan működéséhez ez elengedhetetlen.

Az idős emberek jelentős része teljesen egyedül, a családjuktól távol él. Az egyetlen kapocs a külvilághoz az idősök nappali ellátást nyújtó intézménye, melynek szolgáltatásait igénybe véve teszik tartalmassá mindennapjaikat.

A napi szintű mentális gondozás; a demens ellátottak gondozása, felügyelete; a tanácsadás; a készségfejlesztés; és az esetkezelés mind fontos számukra. Ezen felül sok ellátott a hátrányos szociális helyzetéből adódóan az intézmény háztartást pótló segítségnyújtását is igénybe veszi.(mosás, vasalás)

Előfordul, hogy az ellátott egészségi állapota (pl. agyvérzés utáni állapot, vagy demens ellátott) teszi indokolttá, hogy a nappali ellátást nyújtó intézményben a gondozó segítséget kell, hogy nyújtson a személyi higiénia biztosításában, mert azt az otthonában, egyedül nem biztos, hogy képes megtenni, azonban számára a szükségleteit figyelembe véve nem a házi segítségnyújtás a releváns ellátási forma.

Így a fent felsorolt ellátási elemeket az intézményekben történő szolgáltatásnyújtás felfüggesztése esetén a szakdolgozóknak az ellátottak otthonában kellene biztosítani a továbbiakban is, azonban ezt napi rendszerességgel nem tudjuk megtenni. Amit meg tudunk tenni az annyi, hogy az ellátottak részére meleg ételt és mentális támogatást biztosítunk. A többi szolgáltatási elemet csak igény szerint, fontossági sorrend szerinti beosztással tudjuk biztosítani.

A szakmai munkán túlmenően a szociális étkeztetéssel kapcsolatos teendők is a mindennapi munka részét képezik, az alábbiakban: összes ételhordó elfertőtlenítése; az étel kiadagolása; indokolt esetben az étel lakásra történő elvitele; az ételszállító badellák elmosogatása; az intézmény kifertőtlenítése, takarítása.

A fent felsorolt feladatok ellátása mellett szakdolgozói létszám sajnos nem fog felszabadulni, mert az idők nappali ellátását biztosító intézményekben az 1/2000 (I.7.) SZCSM rendelet szerint így is minimális szakdolgozói létszámmal működünk, amelyből már az elmúlt időszakban az Acél utcai helyzet segítésére átirányítások történtek, az alábbiak szerint:

- Kaszás utca 19. (Dáni J. u. + Kaszás utca összevontan): 2 fő nappali ellátás vezető (ebből 1 fő GYED-en van); 2 fő gondozó

(Ebből a járványhelyzet miatt többféle módon történtek átirányítások. Jelenleg 1 fő gondozó a Kálvária sgt-i bentlakást nyújtó intézményben dolgozik; valamint 1 fő a Negyvennyolcas u. 26.szám alatt dolgozik; 1 fő segít a Vértói út 3. szám alatti egységből.)

Fizikálisan jelen van összesen jelenleg: 2 fő dolgozó. Azonban ez naponta csökkenhet az esetleges táppénz vagy szabadság kivétele miatt!

- Vértói út 3. (Gáspár Z. u.+Keresztöltés u.+Kossuth L. sgt. összevontan): 3 fő nappali ellátás vezető; 5 fő gondozó

(Ebből a járványhelyzet miatt többféle módon történtek átirányítások. Jelenleg 2 fő gondozó a Kálvária sgt-i és az Acél utcai bentlakást nyújtó intézményben dolgozik; valamint 1 fő a Negyvennyolcas u. 26.szám alatt és 1 fő a Kaszás u. 19. szám alatt dolgozik)

Fizikálisan jelen van összesen jelenleg: 4 fő dolgozó. Azonban ez naponta csökkenhet az esetleges táppénz vagy szabadság kivétele miatt!

- Alsókikötő sor 6.: 1 fő gondozó egységvezető; 2 fő gondozó

Fizikálisan jelen van összesen jelenleg: 3 fő dolgozó. Azonban ez naponta csökkenhet az esetleges táppénz vagy szabadság kivétele miatt!

- Negyvennyolcas u. 26.: 1 fő nappali ellátás vezető; 1 fő gondozó

(Ebből a járványhelyzet miatt többféle módon történtek átirányítások. Jelenleg 1 fő gondozó a Kálvária sgt-i bentlakást nyújtó intézményben dolgozik; valamint 1 fő segít a Vértói út 3. alatti egységből és 1 fő segít a Kaszás u. 19.szám alatti egységből)

Fizikálisan jelen van összesen jelenleg: 3 fő dolgozó. Azonban ez naponta csökkenhet az esetleges táppénz vagy szabadság kivétele miatt!

Összességében elmondható, hogy az idősek nappali ellátását biztosító intézmények épületében nyújtott szolgáltatások a fenntartó által történő szüneteltetését követően az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül biztosított ellátása és az étkeztetés elvitellel történő biztosítása nem okoz szakmai létszámtöbbletet és kevesebb ellátandó feladatot sem.

Azonban a kialakult jelenlegi járványhelyzetet figyelembe véve és a biztonságot, egészséget szem előtt tartva a szolgáltatások épületben történő biztosításának fenntartó általi felfüggesztését indokoltnak látom, egyeztetve a szakmai egységvezetővel.

Az idősek nappali ellátását biztosító intézmények épületében nyújtott szolgáltatások (idősek nappali ellátása és étkeztetés) a fenntartó által történő szüneteltetést követően az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül tudjuk biztosítani napi szinten. Így, minden ellátottunk a Magyar Államkincstár Igénybevevői Nyilvántartásában naponta lejelenthető, így a rájuk vonatkozó állami finanszírozás igényelhető, ami havi szinten a jelenlegi ellátotti létszámot figyelembe véve kb. 9,5 millió forintot jelent.

Tehát, amennyiben a fenntartó döntése alapján az idősek nappali ellátása szolgáltatás az adott telephelyeken szünetelne, akkor sem történne finanszírozás veszteség a fent leírtak okán.

Szeged, 2020. 12. 09.


Zsótér Ágnes
Egyesített Szociális Intézmény
főigazgató

ELŐTERJESZTÉS

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa
a társulási tanács általi írásbeli véleményezésre

ELNÖKI HATÁROZATHOZATALRA

4. NAPIREND

Tárgy: Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó telephelyeinek épületeiben nyújtott szolgáltatások szüneteltetése

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa!

A veszélyhelyzet ideje alatt teendő, egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokkal kapcsolatos intézkedésekről, valamint a szociális és gyermekvédelmi szolgáltatásoknak a veszélyhelyzet ideje alatt elrendelt működési rendjéről szóló 556/2020. (XII. 4.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdése alapján „A veszélyhelyzet ideje alatt az Szt. szerinti nappali ellátást nyújtó intézmények - ide nem értve a nappali melegedőt - épületében nyújtott szolgáltatásokat a fenntartó szüneteltetheti, azzal, hogy ebben az esetben a szükséges ellátást az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.”

Az SZKTT Szociális Szolgáltató Központ az idősek nappali ellátását összesen 55 idős személy részére biztosítja.

A kialakult járványhelyzetet figyelembe véve az ellátottak egészségének megóvását szem előtt tartva javaslom a szolgáltatások épületben történő biztosításának szüneteltetését a deszki és a kübekházi telephelyeken, mellyel kapcsolatban az előzetes egyeztetések alapján Kübekháza Polgármestere jelezte, hogy egyetért a javaslattal, ugyanakkor Deszk községben jelenleg az igények felmérése zajlik, melynek függvényében kerül sor a szünetelés elrendelésére.

Kónya Tünde, az intézmény vezetője 2020. december 10. napján írt levelében célravezetőnek tartja a szünetelés elrendelését. Amennyiben a fenntartó elrendeli az idősek nappali ellátását nyújtó telephelyek épületében nyújtott szolgáltatások szüneteltetését, a szolgáltatásokat az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül tudják biztosítani.

A szüneteltetés a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatásra való jogosultságot nem érinti a Korm. rendelet 15. § (5) bekezdése alapján.

Kérem, hogy az előterjesztésre írásbeli véleményét 3 napon belül szíveskedjen megtenni.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörét a jelenlegi vészhelyzetben gyakorló elnök, a társulás fenntartásában lévő a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ (6758 Röske, Rákóczi utca 22.) idősek nappali ellátását biztosító kübekházi telephelye tekintetében az alábbiak szerint határozza meg:

___/2020. (12.___) T. T. E. sz.

HATÁROZAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa, mint társulási tanács feladat- és hatáskörét, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletre tekintettel, a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök a veszélyhelyzet ideje alatt teendő, egyes szociális és gyermekvédelmi ellátásokkal kapcsolatos intézkedésekről, valamint a szociális és gyermekvédelmi szolgáltatásoknak a veszélyhelyzet ideje alatt elrendelt működési rendjéről szóló 556/2020. (XII. 4.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezésekre figyelemmel úgy határozok, hogy

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása fenntartásában lévő Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ idősek nappali ellátását nyújtó 6755 Kübekháza, Fő utca 32. szám alatti telephelye épületében nyújtott idősek nappali ellátását biztosító szolgáltatás szüneteltetését rendelem el azzal, hogy a szüneteltetés időtartama alatt az ellátottak részére a szükséges ellátást lakókörnyezetükben vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.

Alkalmaztam a társulási tanács elnökének eljárására a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt szabályait, miszerint a „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A határozatról értesítést kap:

1. A társult települési önkormányzatok: (Algyő, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Klárafalva, Kübekháza, Petőfiszállás, Röske, Sándorfalva, Szatymaz, Szeged, Tiszasziget, Újszentiván, Zombó)
2. SZKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)
3. SZKTT Szociális Szolgáltató Központ (6758 Röske, Rákóczi utca 22.)

Szeged, 2020. december 10.

Dr. Botka László

Elnök



Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ
6758 Rószke, Rákóczi u. 22., Tel:62/573-820, Fax: 573-821
E-mail: vezeto.csaladsegito@roszkenet.hu

Ikt: 584 /2020

Szegedi Kistérség
Többcélú Társulása
Koordinációs Központ

Tárgy: Nappali ellátás szüneteltetése

Dr. Csúcs Áron
Igazgató
részére

Tisztelt Igazgató Úr!

Az 556/2020. (XII. 4.) Korm. rendelet 15. § (1) rendelkezése alapján, a veszélyhelyzet ideje alatt az Szt. szerinti nappali ellátást nyújtó intézmények épületében nyújtott szolgáltatásokat a fenntartó szüneteltetheti, azzal, hogy ebben az esetben a szükséges ellátást az ellátottak lakókörnyezetében vagy infokommunikációs eszközökön keresztül kell nyújtani.

A SZKTT Szociális Szolgáltató Központ Deszk és Kübekháza településeken nyújt ilyen szolgáltatást.

Kübekháza községben, Dr. Molnár Róbert polgármester úrral történő egyeztetés után, kérem Igazgató Urat, hogy az ott működő nappali ellátás kerüljön szüneteltetésre.

Deszk községben jelenleg zajlik az igények felmérése a szüneteltetéssel kapcsolatban.

Amennyiben az igényfelmérés eredményeként a szüneteltetés látszik célravezetőnek, kérem Önt, hogy ez irányban intézkedni szíveskedjen.

Segítségét előre is köszönöm!

Rószke, 2020. december 10.

Tisztelettel:

Kónya Tünde

Kónya Tünde
intézményvezető, főtanácsos
SZKTT Szociális Szolgáltató Központ



ELŐTERJESZTÉS

a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa
a társulási tanács általi írásbeli véleményezésre

ELNÖKI HATÁROZATHOZATALRA

5. NAPIREND

Tárgy: *A gyermekgyógyászati alapellátási ügyeleti feladatok ellátásával kapcsolatos döntés*

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa!

Mint arról a Társulási Tanács tagjai tudomással bírnak, a Csongrád Megyei Kormányhivatal Szegedi Járási Hivatal CS-06/NEO/1199-2/2020. ügyiratszámom kiadott határozata a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása Gyermekgyógyászati Alapellátási Ügyelete helyett – a beutalási és betegellátási rend átmeneti módosításával egyidejűleg – 2020. március 23-án 16:00 órától a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet időtartamára kijelölte a Szegedi Tudományegyetem (a továbbiakban: SZTE) Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központját (székhelye: 6725 Szeged, Tisza Lajos krt. 107., egészségügyi szolgáltató egyedi azonosítója: 006430) a gyermekgyógyászati alapellátási ügyelet ellátására. A veszélyhelyzet 2020. június 18. napjával történő megszűnésére való tekintettel, valamint a gyermekorvosi létszám hiányra figyelemmel kérelmeztük a kijelölés meghosszabbítását, így a határozatra tekintettel, a gyermekgyógyászati alapellátási ügyelet ellátására az SZTE lett jogosult és köteles a kijelölés meghosszabbított időpontjától számítva, 2020. december 31. napjáig.

A NEAK a Kormányhivatal kijelölő határozata meghosszabbítása alapján a finanszírozást az Egyetem részére biztosítja a gyermekorvosi feladatok tekintetében.

Az SZTE felé kezdeményeztük, hogy a házi gyermekorvosi ügyelet vonatkozásában a személyi feltételek hiányára hivatkozással (65 év feletti, az ellátásban közreműködő egészségügyi dolgozók többségi aránya) és az SZTE szándéknyilatkozata birtokában, hogy a Társulás átadja az SZTE részére a Gyermekgyógyászati Alapellátási Ügyeleti feladatok ellátását, 2021. január 01. napjától, ezen időponttól számítva a preambulumban rögzített gyermekorvosi ügyeleti feladatok további ellátásáról, előzetes nyilatkozatának megfelelően a Szegedi Tudományegyetem Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központja gondoskodik, melyre vonatkozó szerződéstervezetet véleményezésre megküldtük az SZTE részére. Tekintettel azonban arra, hogy az Egyetemen belül a döntési mechanizmusok a jelenlegi járványügyi helyzetben lassan működnek, így a szerződéstervezet véleményezése, jóváhagyása nem történt meg részükről, így a 2021. január 01-i határidő sem tartható a szerződés hatályba lépése tekintetében.

A fenti körülményre tekintettel a Társulásnak ismét kezdeményeznie szükséges a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztály felé a kijelölés meghosszabbítását, (a személyi feltételek biztosítása nehézsége okán), melynek tárgyában az SZTE szándéknyilatkozata birtokában kéri a Társulás a hatóságtól a kijelölés meghosszabbítását. A fentiek értelmében a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részéről is intézkedni szükséges a részére VI-R-041/04741-2/2013. ügyszámom kiadott, 2013. július 01-én jogerőre emelkedett működési engedély módosításáról, illetve az SZTE részéről a működési engedély meghosszabbításáról.

Tekintve azonban, hogy a határozat hatálya 2020. december 31. napjáig szól, így a Társulási Tanács döntése szükséges a kijelölő határozat lejártát követő feladat-ellátással összefüggésben.

Kérem, hogy az előterjesztésre írásbeli véleményét 3 napon belül szíveskedjen megtenni.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa feladat- és hatáskörét a jelenlegi vészhelyzetben gyakorló elnök, a kijelölés meghosszabbítása tárgyában - melynek értelmében a gyermekorvosi ügyeleti feladatok további ellátásáról, előzetes nyilatkozatának megfelelően a Szegedi Tudományegyetem Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központja gondoskodik - az alábbiak szerint határozok:

___/2020. (12. __.) T. T. E. sz.

HATÁROZAT

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása társulási tanácsa a Polgármesterek Tanácsa, mint társulási tanács feladat- és hatáskörét, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletre tekintettel, a jelenlegi veszélyhelyzetben gyakorló elnök úgy határozok, hogy

- *a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása kezdeményezze a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal felé a Szegedi Tudományegyetem Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központja kijelölését a gyermekorvosi ügyeleti feladatok további ellátásáról, előzetes nyilatkozatának megfelelően, a veszélyhelyzet vagy az egészségügyi járványhelyzet megszűnését követő 90 napig,*
- *a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása kezdeményezze a részére VI-R-041/04741-2/2013. úgyszámon kiadott, 2013. július 1-én jogerőre emelkedett működési engedély módosítását, egyúttal a Szegedi Tudományegyetem Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központja működési engedélye meghosszabbítását a veszélyhelyzet vagy az egészségügyi járványhelyzet megszűnését követő 90 napig.*

Alkalmaztam a társulási tanács elnökének eljárására a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt szabályait, miszerint a „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A határozatról értesítést kap:

1. A társult települési önkormányzatok: (Algyő, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Klárafalva, Kübekháza, Petőfiszállás, Röske, Sándorfalva, Szatymaz, Szeged, Tiszasziget, Újszentiván, Zombó)
2. SZKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)
3. SZTE Szent-Györgyi Albert Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Klinika és Gyermekegészségügyi Központja (6725 Szeged, Tisza Lajos krt. 1076724 Szeged, Kálvária sgt. 45.)

Szeged, 2020. december 16.

Dr. Botka László

Elnök