

**SZIKSZÓI RUSZIN NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL**  
**3800 SZIKSZÓ, KÁLVIN TÉR 1.**

---

**HATÁROZAT**

**Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képvisező-testületének  
24/2020.(12.11.) sz. Határozata**

**A Magyar Királyi Koronaörök Egyesületével kötött megállapodásról**

Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú kormányrendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (2) bekezdése szerinti jogköre alapján a Képvisező-testület feladat- és hatáskörében eljárva az alábbiak szerint határoz:

A Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képvisező-testülete megállapodást köt a Magyar Királyi Koronaörök Egyesületével az előterjesztés mellékletét képező tartalommal. A megállapodás keretében a „Szent Jobb-terítő” másolatának elkészítését a ruszin nemzetiségi önkormányzat 50.000,- Ft összeggel támogatja, amely összeget a 2020. évi költségvetése terhére biztosít.

(Írásos anyag csatolva: 1. számú melléklet)

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Kelt: Szikszo, 2020. december 11.



**SZIKSZÓI RUSZIN NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL**  
**3800 SZIKSZÓ, KÁLVIN TÉR 1.**

---

**HATÁROZAT**

**Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
25/2020.(12.11.) sz. Határozata**

**A 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú kormányrendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (2) bekezdése szerinti jogköre alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva az alábbiak szerint határoz:

Szikszoí Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnál előzetesen lefolytatott kockázatelemzési interjú megállapítása alapján a Nemzetiségi Önkormányzatánál 2021. évben belső ellenőrzés lefolytatása nem szükséges, mivel a kockázati értékek alacsonyak.  
(Írásos anyag csatolva: 2. számú melléklet)

Felelős: jegyző

Határidő: 2021. december 31.

Kelt: Szikszoó, 2020. december 11.



**MEGÁLLAPODÁS**

amely létrejött egyrészről:

**Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**  
székhely: 3800 Szikszó, Kálvin tér 1.  
képviseli: Balogh Tiborné  
adószáma: 15788658-1-05  
bankszámlaszám: 11734190-15788658-00000000

**mint: Támogató (továbbiakban: Támogató)**

másrészről a

**Magyar Királyi Koronaőrök Egyesülete**  
székhelye: 1185 Budapest, Szt. László  
49.  
képviselői: Woth Imre elnök  
adószám: 19672809-1-43  
bankszámlaszám: 65100118-11259758-00000000

**mint: Támogatott (továbbiakban: Támogatott)**

(együttes említésük esetén: Felek) között az alulírott napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. A Támogató célja, hogy a Támogatott által a Szent Jobb terítő másolatának elkészítését támogassa.
2. Szerződő felek rögzítik, hogy Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat, 2020. évi költségvetéséből **50.000-Ft azaz ötvenezer forint** vissza nem térítendő támogatást biztosít az 1. pontban meghatározott feladatra Támogatott részére.
3. Támogatott a támogatási összeget kizárólag jelen szerződésben meghatározott módon, a Szent Jobb terítő másolatának elkészítésére jogosult fordítani.
4. A nyújtott támogatás összegéből **nem finanszírozhatók a fejlesztési, beruházási jellegű** (építés, felújítás, állagmegóvás, egyedi nyilvántartást igénylő eszközbeszerzés) kiadások.
5. A pénzügyi támogatást Támogató a jelen megállapodás valamennyi fél általi aláírásától számított 30 napon belül átutalja a Támogatott bankszámlájára.
6. Támogatott köteles a pénzösszeg felhasználását elkülönítetten és naprakészen nyilvántartani. A támogatás rendeltetésszerű felhasználását és a szerződésben foglalt célok megvalósulását Támogató, illetve az általa megbízott személy ellenőrizheti. Ennek keretében az ellenőrzést végző jogosult helyszíni ellenőrzést tartani, a szerződéshez kapcsolódó dokumentumokat megvizsgálni és a teljesítés során eljáró személyektől felvilágosítást kérni.
7. Támogatott tudomásul veszi, hogy Támogató a támogatás folyósításakor (előzetes ellenőrzés), a támogatás felhasználása során, folyamatba épített módon, illetve a célfeladat teljesítését illetően a támogatás folyósítását követően 5 évig jogosult ellenőrzést végezni.
8. Amennyiben jelen szerződésben vállalt kötelezettség megvalósítása megghiúsul, tartós akadályba ütközik, vagy jelentős késedelmet szenved, Támogatott haladéktalanul köteles azt írásban Támogatónak jelezni.
9. Támogató kapcsolattartója:  
Név: Balogh Tiborné (nemzetiségi önkormányzat elnöke)  
Cím: 3800 Szikszó, Kálvin tér 1.  
Telefon: +36 70/776-4119  
E-mail: [b.dorika68@freemail.hu](mailto:b.dorika68@freemail.hu)

Támogatott képviselője, kapcsolattartója:

Név: Woth Imre elnök  
Cím: 1185 Budapest, Szent László utca 49.  
Telefon: (06 -1) 290-7973  
E-mail: koronaorseg@koronaorseg.hu

10. Támogató a szerződés azonnali hatályú felmondásra jogosult az alábbi esetekben:
    - Támogatott a szerződés megkötésekor annak szakmai, pénzügyi tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott,
    - Támogatott a támogatási összeget a szerződésben megjelölttől akár részben eltérő célra, vagy eltérő módon használja fel,
    - Támogatott jelen szerződés szerinti pénzügyi elszámolási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget.
  11. Azonnali hatályú felmondás esetén Támogatott köteles visszautalni az addig folyósított támogatást a mindenkori jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő mértékű kamattal növelten Támogató OTP-nél vezetett 11734190-15788658-00000000 számú bankszámlájára.
  12. Felek rögzítik, hogy a **támogatási összeg felhasználási időszaka 2020. augusztus 1. napjától 2020. december 31. napjáig tart.** Támogatott köteles a felhasználást követően 30 napon belül, de legkésőbb **2021. január 31. napjáig** a célok megvalósulásáról, illetve a megítélt pénzösszeg felhasználásáról (a támogatási időszakon belül kelt, hitelesített számlamásolatokkal, számviteli bizonylatokkal ellátott) pénzügyi elszámolást és szakmai beszámolót készíteni és azt elszámolás céljából **Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat elnöke,** Balogh Tiborné részére megküldeni. Az elszámolást – az írásbeli szakmai beszámolóval együtt Balogh Tiborné elnök ellenőrzi és szakmai szempontból leigazolja, amennyiben az a megállapodásban foglaltaknak megfelel.
- Az elszámolás formai követelményei:
- a) eredeti számlára, számviteli bizonylatra rávezetni, hogy "a számla **Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat** felé elszámolva", a támogatott aláírásával, pecséttel ellátni,
  - b) a lemásolt számviteli bizonylatot hitelesíteni kell, pl.: "az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat" rávezetésével, továbbá aláírással, pecséttel, dátummal ellátni,
  - c) a számlákról összesítő táblázat készítése szükséges.
13. Amennyiben a támogatásból fel nem használt összeg marad, úgy Támogatott azt köteles Támogató részére az elszámolást követő 30 napon belül visszafizetni és ennek tényét a szakmai beszámolóhoz **csatolt banki bizonylattal** igazolni.
  14. A támogatási összeg felhasználása kizárólag a Támogató egyetértésével, és előzetes, írásbeli hozzájárulásával módosítható.
  15. Ha Támogatott az elszámolási kötelezettségnek a megállapodásban rögzített időpontig nem tesz eleget, további támogatásban nem részesülhet.
  16. Amennyiben a Támogatott nem teljesíti elszámolási kötelezettségét, nem készíti el, illetőleg nem nyújtja be időben a szakmai beszámolót, a támogatási összeget Támogatott a mindenkori jegybanki alapkamattal azonos mértékű kamattal növelten haladéktalanul köteles visszautalni a Támogató OTP-nél vezetett 11734190-15788658-00000000 számú bankszámlájára.
  17. A felek megállapodnak abban, hogy jelen szerződést csak írásban módosíthatják. Kivételt képez e rendelkezés alól, ha a Szerződő Felek adataiban változás következik be, vagy a kapcsolattartó személye megváltozik. Ezekben az esetekben Szerződő Felek a változás bekövetkezésétől számított legfeljebb 15 napon belül

egyoldalúan, írásban tájékoztatják a másik Szerződő Felet az adatban, vagy a személyben bekövetkező változásról.

18. Szerződő felek tudomásul veszik, hogy jelen szerződést külön jogszabályban feljogosított szervek is jogosultak ellenőrizni. Támogatott vállalja, hogy az esetleges vizsgálat esetén az ellenőrzést végző szervek részére a kért felvilágosítást megadja, jelen szerződés teljesítésével kapcsolatos iratokat bemutatja, és szükség esetén másolatban átadja.
19. A jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadóak.
20. Jelen szerződés 3 számozott oldalt tartalmaz és 3 egymással mindenben megegyező, eredeti példányban készült, melyből aláírás után 1 példány a Támogatót, 1 példány a Támogatottat illet meg.
21. Felek a közöttük felmerülő jogvita esetére – értékhatártól függően – a Miskolci Járásbíróság, illetve a Miskolci Törvényszék illetékességét kötik ki.

A jelen megállapodást a Szerződő Felek kölcsönösen átolvasták és azt, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírják.

.....  
**Magyar Királyi Koronaőrök Egyesülete**  
kép.: Woth Imre elnök  
**Támogatott**

.....  
**Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**  
kép.: Balogh Tiborné  
elnök  
**Támogató**

Kelt, ....., 2020. .... napján

Kelt, Szikszó, 2020. .... napján

**SZIKSZÓI RUSZIN NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL  
3800 SZIKSZÓ, KÁLVIN TÉR 1.**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Szám: Pü/7653-2/2020.**

**Tárgy: A 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadása**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 119. §-a rendelkezik – többek között – a helyi önkormányzatok belső ellenőrzési rendszere működtetésének főbb szabályairól, megjelölve az általa elérni kívánt fontosabb célokat is. Az Möt. 119. § (5) bekezdése alapján a helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési terv készítését megalapozó kockázatok azonosítása érdekében tartott megbeszélés során a korábbi időszak tapasztalatai alapján értékelésre kerültek a kockázatos tevékenységek, területek.

A kockázatfelmérési interjú alapján elvégzett kockázatelemzés alapján a kockázati értékek alacsonyak, ezért az adott évben belső ellenőrzésre nem kell, hogy sor kerüljön a Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnál.

Jelenleg a Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat elnökeként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú kormányrendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglalt jogköröm alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva, a fent leírtakra tekintettel az alábbi határozatot hozom.

Szikszó, 2020. december 17.

**Balogh Tiborné sk.  
elnök**

## HATÁROZATI JAVASLAT

**Szikszoói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2020.(XII. ....) számú Határozata**

### **A 2021. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

Szikszoói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú kormányrendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (2) bekezdése szerinti jogköre alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva az alábbiak szerint határoz:

Szikszoói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnál előzetesen lefolytatott kockázatfelmérési interjú megállapítása alapján a Nemzetiségi Önkormányzatánál 2021. évben belső ellenőrzés lefolytatása nem szükséges, mivel a kockázati értékek alacsonyak.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** 2021. december 31.

**Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal**  
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

Iktatószám: 2021/XI/12./KF

**Kockázatfelmérési interjú  
összefoglaló**

**Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési tervéhez**

Készült: Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében

Szikszó, 2020. november 30.

**Balogh Tiborné**  
Elnök

**Battáné dr. Tóth Zita**  
Jegyző

**Gyórfi Dezső**  
belső ellenőrzési vezető



## KOCKÁZATFELMÉRÉSI INTERJÚ

Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési terv készítését megalapozó kockázatok azonosítása érdekében tartott megbeszélés során a(z) Nemzetiségi Önkormányzat és a Hivatal vezetője, a belső ellenőrzési vezetővel, a korábbi időszak tapasztalatai alapján értékelték a kockázatos tevékenységeiket, területeiket.

### ***A megbeszélésen részt vettek:***

- Balogh Tiborné Elnök
- Battáné dr. Tóth Zita Jegyző
- Gyórfi Dezső belső ellenőrzési vezető

A megbeszélés résztvevői a következő gazdálkodó(k) esetében értékelték a kockázatos tevékenységeket és területeket:

Szikszói Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat

A kockázatos tevékenységek és területek áttekintése eredményeképpen a(z) Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi éves belső ellenőrzési tevékenységének fókuszában az alábbi kockázatok kezelése kell, hogy álljon:

Előfordulhat, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat működése nem felel meg a jogszabályi előírásoknak.

A pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása, a folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek.

A kockázatok elemzése és a rendelkezésre álló erőforrások számbavétele után a résztvevők arra a következtetésre jutottak, hogy a kockázatelemzés során alacsony kockázati értékkel jellemzett kockázatok a belső ellenőrzésnek nem kell vizsgálatával lefednie.

Az elvégzett kockázatelemzés alapján a kockázati értékek alacsonyak, ezért az adott évben belső ellenőrzésre nem kerül sor a Nemzetiségi Önkormányzatnál.

## KOCKÁZATELEMZÉSI TÁBLA

2021

Kockázat	Bekövetkezés valószínűsége	Várható hatás	Összérték
Előfordulhat, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat működése nem felel meg a jogszabályi előírásoknak.	alacsony	alacsony	alacsony
	1	1	1
A pénzügykezeléssel kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása, a folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek.	alacsony	alacsony	alacsony
	1	1	1

Összes lehetséges kockázati pont 9 pont

Alacsony kockázat 1-3 pont

Közepes kockázat 4-6 pont

Magas kockázat 7-9 pont

Szikszó, 2020. november 30.

**Györfi Dezső**  
belső ellenőrzési vezető