

JEGYZŐKÖNYV

Készült a Humánszolgáltató Társulás 2014. február 28-án, Albertirsa Város Önkormányzata épületében megtartott üléséről

Jelen voltak:

Albertirsa Város Önkormányzata részéről Fazekas László polgármester

Dánszentmiklós Község Önkormányzata részéről Sipeki Zsolt polgármester

Mikebuda Község Önkormányzata részéről Vass Andrásné polgármester

Fazekas László polgármester a megjelentek köszöntése, a határozatképeség megállapítását követően a napirendre tett javaslatot, melyet a társulási tanács az alábbiak szerint fogadott el:

Napirendi javaslat:

1. A Humánszolgáltató Társulás és intézménye 2014. évi költségvetése
Előadó: Fazekas László társulási elnök
2. 2014. évi belső ellenőrzési terv
Előadó: Fazekas László társulási elnök

1. napirend: A Humánszolgáltató Társulás és intézménye 2014. évi költségvetése

Előadó: Fazekas László társulási elnök

Fazekas László elnök: Az ágazati bérpótlékról küldtünk ki egy előterjesztést a múltkori anyaghoz, egyébként a számszaki rész nem került módosításra. Kérdése, véleménye kinek van? Ki az, aki elfogadja a költségvetés?

A Humánszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

A Humánszolgáltató Társulás 3/2014. (II.28.) határozata a 2014. évi költségvetéséről

A Humánszolgáltató Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet és a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény vonatkozó fejezetei alapján, a 2014. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1.

A határozat a Humánszolgáltató Társulásra, és az intézményére terjed ki.

2.

A társulás bevételei

A Társulási Tanács a Humánszolgáltató Társulás 2014. évi költségvetésének bevételi főösszegét

65 893 e Ft-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti forrásonként, ebből

az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház bevételei (4.sz. melléklet) összesen **63 719e Ft.**

3.

A társulás kiadásai

A Humánszolgáltató Társulás 2014. évi költségvetésének kiadási főösszegét

65 893 e Ft-ban határozza meg a 1. számú melléklet szerint.

Az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház kiadásait (4. sz. melléklet) összesen **63 719 e Ft** összegben határozza meg.

4.

A Társulási Tanács a Humánszolgáltató Társuláshoz tartozó intézmények 2014. évi létszámát a 4. számú melléklet szerint határozza meg:

Az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház létszáma: 20 fő határozatlan időre kinevezett közalkalmazott.

5.

A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

A Társulási Tanács a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a 368/2011.(XII.31) kormányrendelet, államháztartás működési rendjére vonatkozó szabályoknak megfelelően, de legalább a féléves beszámoló, a háromnegyed éves beszámoló, valamint az éves beszámoló forduló napjáig bekövetkezett gazdasági eseményekre vonatkozóan dönt.

6.

A Társulási Tanács felhatalmazza a társulás elnökét, hogy a költségvetési elszámolási számlán képződő szabad pénzeszközt éven belüli kamatozó betétként elhelyezze, vagy államkötvényben lekösse, az alapvető likviditási szempontok figyelembevételével.

Hatályba lépés

7.

A határozat rendelkezéseit 2014. január 1-től alkalmazni kell. A tárgyévben – a határozat elfogadását megelőző időszakban keletkezett bevételek és teljesített kiadások beépülnek a költségvetésbe. A költségvetés végrehajtásáért a társulás elnöke felelős.

Határidő: folyamatos

Felelős: Fazekas László társulási elnök,

Györe Zsuzsa intézményvezető

2. napirend: 2014. évi belső ellenőrzési terv

Előadó: Fazekas László elnök

Fazekas László elnök: Elkészítettük a 2014. évi belső ellenőrzési tervet, illetve ajánlatot kértünk a Vincent Auditor Kft-től.

A Humánszolgáltató Társulási Tanácsa 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

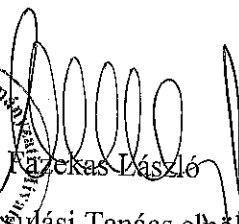
4/2014. (II.28.) határozat


A Humánszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa

1. Elfogadja a 2014. évi belső ellenőrzési tervet, mely a 2013. évi állami támogatások leigénylése ellenőrzésére irányul
2. a Társulásnál és az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőháznál a belső ellenőrzési feladatok ellátásával megbízza a Vincent Auditor Kft-t. A feladatellátás szolgáltatási díjának teljesítésére 150.000 Ft+Áfa összeget biztosít.

Fazekas László: Mindenkinek megköszönöm a mai munkáját, egyéb napirend nem lévén az
ülést bezárom.

Kmf.

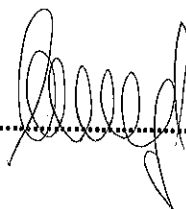

Fazekas László
IV. Társulási Tanács elnöke



JELLENLÉTI ÍV

Albertirsa Város Önkormányzata

Képviseli: Fazekas László polgármester



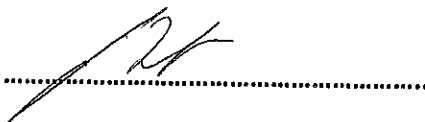
Ceglédbercel Község Önkormányzata

képviseli: Török József polgármester



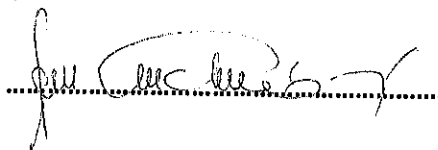
Dánszentmiklós Község Önkormányzata

képviseli: Sipeki Zsolt polgármester



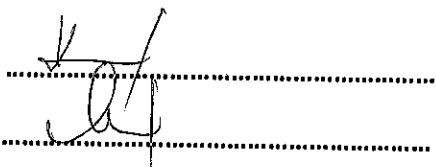
Mikebuda Község Önkormányzata

képviseli: Vass Andrásné polgármester



Albertirsai Közös Önkormányzati Hivatal

Kovács Zoltánné dr. jegyző

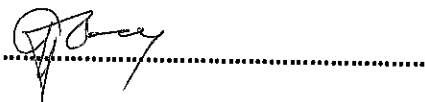


Murárné Zsigó Emma pénzügyi irodavezető



Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház

Györe Zsuzsa intézményvezető



MEGHÍVÓ

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A Humánszolgáltató Társulás soron következő Társulási Tanácsülését **2014. február 28-án (péntek) 11⁰⁰ órakor** tartja, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Helyszín: Albertirsa, Önkormányzati Hivatal - Tanácsterem

Napirendi pontok:

1. Társulás és intézménye 2014. évi költségvetése
2. Társulás 2014. évi belső ellenőrzési terve

Albertirsa, 2014. február 27.

Üdvözlettel:



[Handwritten signature]
elnök

Előterjesztés
a Humánszolgáltató Társulás 2014. évi költségvetéséről

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló, 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 27.§-a szerint elkészítettük a Humánszolgáltató Társulás és intézménye 2014 évi költségvetését.

A költségvetési határozat megalkotására vonatkozó legfontosabb rendelkezéseket az alábbi jogszabályok tartalmazzák:

- a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.)

Humánszolgáltató Társulás bevételei: 65 893 e Ft

ebből:

- Társönkormányzatok bevétele a társulás működési kiadásokhoz: 2 174 e Ft
- Társönkormányzatok bevétele az intézmény működési kiadásokhoz: 21 437 e Ft
- Normatíva bevétel az intézmény működéséhez: 39 582 e Ft
- Intézményi térítési díj 2 700 e Ft

Humánszolgáltató Társulás kiadásai: 65 893 e Ft

ebből:

- Személyi jellegű kiadás: 40 642 e Ft
- Munkáltatói járulék: 10 254 e Ft
- Dologi kiadás: 14 997 e Ft

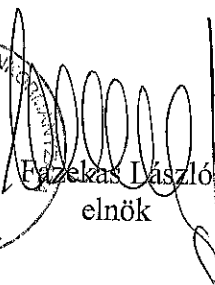
A Humánszolgáltató Társulás működési kiadásai : 2 174 e Ft, mely a bank ktg, irodaszer, programkövetés, és 1 fő dolgozó éves bér és járulékainak felével számoltunk.

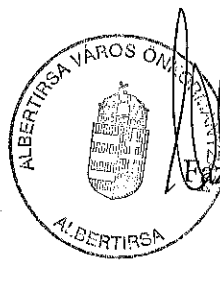
Normatíva átadás az intézménynek: 39 582 e Ft

Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház

A dologi kiadásokat a 2013. év eredeti előirányzatán terveztük. A személyi kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését és a soros ugrásokat. A családsegítés során egy fő diplomás bérét terveztük be júliustól, valamint az intézményvezető átsorolását.

Albertirsa, 2014. február 4.


Fazekas László
elnök



**A Humánszolgáltató Társulás
/2014. (.....) határozata a
2014. évi költségvetéséről**

A Humánszolgáltató Társulás az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet és a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény vonatkozó fejezetei alapján, a 2014. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1.

A határozat a Humánszolgáltató Társulásra, és az intézményére terjed ki.

2.

A társulás bevételei

A Társulási Tanács a Humánszolgáltató Társulás 2014. évi költségvetésének bevételi
főösszegét

65 893 e Ft-ban

állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti forrásonként.

Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház bevételei (4.sz. melléklet) összesen **63 719e Ft**
összeben

3.

A társulás kiadásai

A Humánszolgáltató Társulás 2014. évi költségvetésének kiadási főösszegét
65 893 e Ft-ban határozza meg a 1. számú melléklet szerint.

Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház kiadásait (4. sz. melléklet) összesen **63 719 e**
Ft összeben

4.

A Társulási Tanács a Humánszolgáltató Társuláshoz tartozó intézmények 2014. évi
létszámát a 4. számú melléklet szerint határozza meg;

Az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház létszáma: 20 fő határozatlan időre kinevezett
közalkalmazott.

5.

A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

A Társulási Tanács a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a 368/2011.(XII.31)
kormány rendelet, államháztartás működési rendjére vonatkozó szabályoknak
megfelelően, de legalább a féléves beszámoló, a háromnegyed éves beszámoló, valamint
az éves beszámoló forduló napjáig bekövetkezett gazdasági eseményekre vonatkozóan
dönt.

6.

A Társulási Tanács felhatalmazza a társulás elnökét, hogy a költségvetési elszámolási
számlán képződő szabad pénzeszközt éven belüli kamatozó betétként elhelyezze, vagy
államkötvényben lekösse, az alapvető likviditási szempontok figyelembevételével.

Hatályba lépés

7.

A határozat rendelkezéseit 2014. január 1-től alkalmazni kell. A tárgyévben – a határozat elfogadását megelőző időszakban keletkezett bevételek és teljesített kiadások beépülnek a költségvetésbe. A költségvetés végrehajtásáért a társulás elnöke felelős.

Fazekas László
elnök

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács 2014. február 19-ei ülésén, a Társulás intézményének költségvetése kapcsán felmerült kérdésként, hogy a tervezet tartalmazza-e az ágazati bérpótlékot, illetve, hogy amennyiben nem, azt a költségvetés tervezetébe be kellene építeni.

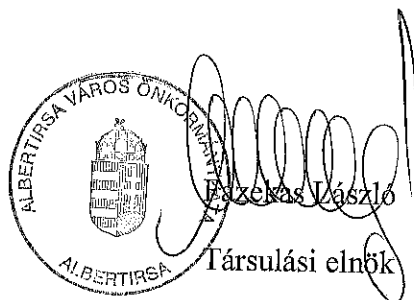
Tájékoztatom a Tisztelt Tagokat, hogy az ágazati bérpótlékkal nem számoltunk, mivel azt a költségvetés tervezet elkészítése után elfogadott, 19/2014. (II.3.) Korm. rendelet vezette be.

Időközben megjelent a 34/2014. (II.18.) Korm. rendelet, mely az ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról szól. Álláspontom szerint ez azt jelenti, hogy az ágazati pótlékhoz biztosított támogatást nem lehet az eredeti költségvetésben szerepeltetni, hanem azt előirányzat módosítással kell majd az intézmény költségvetésében feltüntetni.

Számításaink szerint az ágazati pótlék 212.900 Ft/hó összeggel emelheti meg az intézmény kiadási előirányzatát.

Kérem fentiek alapján, hogy az eredetileg megküldött 2014. évi költségvetést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Albertirsa, 2014. február 27.

The image shows the official seal of the Albertirsa City Council, which is circular and contains the text "ALBERTIRSA VÁROS ÖNKORMÉNYE" and "ALBERTIRSA" around a central emblem. Overlaid on the seal is a handwritten signature in blue ink, which reads "Fazekas László". Below the signature, the text "Társulási elnök" is printed in a standard font.

Fazekas László
Társulási elnök

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a Társulás és az általa alapított intézmény belső ellenőrzési feladatait el kell látni. A hivatkozott kormányrendelet értelmében a belső ellenőrzési feladatok ellátására a társulás által foglalkoztatott alkalmazott vagy jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőrrel, illetve külső megbízott útján nyílik lehetőség.

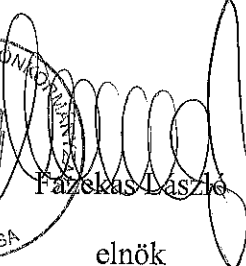
Javasolom a Tisztelt Társulási Tanácsnak, hogy a Társulásnál és az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőháznál a belső ellenőrzési feladatok ellátásával a Vincent Auditor Kft-t bízuk meg.

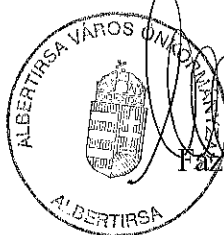
2014. évi belső ellenőrzési feladatként a 2013. évi állami támogatások leigénylésének ellenőrzését javaslom.

Határozati javaslat

A Humánszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa

1. Elfogadja a 2014. évi belső ellenőrzési tervet, mely a 2013. évi állami támogatások leigénylése ellenőrzésére irányul
2. a Társulásnál és az Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőháznál a belső ellenőrzési feladatok ellátásával megbízza a Vincent Auditor Kft-t. A feladatellátás szolgáltatási díjának teljesítésére 150.000,- Ft+Áfa összeget biztosít.


Fazekas László
elnök



Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

Ügyvezetőjétől

Levelezési cím: 2373 Dabas Tavasz u. 3.

Telefon: 06-70-575-9844 Fax: 06-29-367-696 E-mail: vincentauditor@vincentauditor.hu
www.vincentauditor.hu

Humánszolgáltató Társulás

Fazekas László
Elnök részére

Tárgy: árajánlat

Tisztelt Elnök Úr!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladat ellátására 2014. évre vonatkozóan:

1. Albertirsai Kistérségi Szociális Segítőház vonatkozásában a 2013. évi szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szociális étkezés kb. 30 fő, házi segítségnyújtás kb. 20 fő) igénylésének/elszámolásának ellenőrzése

A jelzett feladatot **150.000 Ft + ÁFA**, azaz százötvenezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

Az árajánlatunkban feltüntetett összegek **tartalmazzák** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt **belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását**.

Bkr. 22. § (1) A belső ellenőrzési vezető feladata:

- a) a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;
- b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;
- c) a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása;
- d) az ellenőrzések összehangolása;
- e) amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslatlattétel a megfelelő eljárások megindítására;
- f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
- g) az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 48. §-ban foglaltak szerinti összeállítása.

Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

Ügyvezetőjétől

Levelezési cím: 2373 Dabas Tavasz u. 3.

Telefon: 06-70-575-9844 Fax: 06-29-367-696 E-mail: vincentauditor@vincentauditor.hu
www.vincentauditor.hu

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá tanácsadói feladatok ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben az önkormányzat gazdaságos és hatékony működtetése érdekében. A megrendelésre kerülő napok számát, témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díja tanácsadói naponként **75.000 Ft + ÁFA / szakértői nap.**

Dabas, 2014. február 27.

Tisztelettel:

Lisztes Károly
Ügyvezető igazgató
Vincent Auditor Kft

HUMÁNSZOLGÁLTATÓ TÁRSULÁS 2014. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett itemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Albertrisi Kistérségi Szociális Segítőház</u> <i>Normatívák</i>	Célnak: annak megállapítása, hogy a 2013. évi normatív állami hozzájárulások igénylése/elszámolása megfelel-e a törvényi előírásoknak, a vonatkozó tanügyi és egyéb dokumentumok, kapcsolódó feltételek megfelelősége biztosított-e. Tárgya: 2013. évi szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szociális étkezés, házi segítségnyújtás) igénylése/elszámolása Időszak: 2013. év	- Normatíva visszafizetésből eredő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok szűrópróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	2014. május Jelentés: 2014. június 30.	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
** A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2014. február 27.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Fazekas László
Elnök