

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szám: SZ/363-8/2025.

J e g y z ő k ö n y v

Készült 2025. december 16. napján 12 órakor a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal I. tárgyalójában tartott Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén.

Jelen vannak: Molnár László elnök
Lakatos István képviselő
Molnár Árpád képviselő

Tanácskozási joggal meghívottak közül jelen vannak:
Mészárosné Sófalvi Melinda jegyző által megbízott személy

Molnár László elnök köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, így azt megnyitja. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Molnár Árpád képviselőt javasolja. A jegyzőkönyv hitelesítő személyére tett javaslatot a képviselő-testület - 3 fő van jelen a szavazásnál - egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta.

Elmondja, hogy a jegyzőkönyvet Mészárosné Sófalvi Melinda a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal dolgozója vezeti.

Javasolja, hogy a testület a meghívóban – 1. sz. melléklet - szereplő, alábbi napirend szerint tartsa ülését:

NAPIREND:

1./ A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

- Egyebek

A képviselő-testület a napirendre vonatkozó javaslatot - 3 fő van jelen a szavazásnál - egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta és az alábbi elfogadott napirend szerint tartja ülését:

NAPIREND:

1./ A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

- Egyebek

Fentiek alapján a képviselő-testület az alábbi napirendi pontokat tárgyalja:

NAPIREND:

1./ A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

- Egyebek

- Indítványok, bejelentések

NAPIREND:

1./ A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előterjesztő: elnök

(Írásos anyag jegyzőkönyvhöz csatolva: 2 számú melléklet)

Molnár László elnök: írásos anyagot a képviselők megkapták. Az előterjesztés tartalmazza, hogy A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál előzetesen lefolytatott kockázatelemzési interjú megállapítása alapján a Nemzetiségi Önkormányzatánál 2026. évben belső ellenőrzés lefolytatása nem szükséges, mivel a kockázati értékek alacsonyok. Kéri előterjesztése elfogadását.

Hozzászólás, módosító javaslat nem volt, Molnár László elnök szavazásra teszi fel az előterjesztését, melyet a képviselő-testület – 3 fő van jelen a szavazásnál – egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadott és meghozta az alábbi határozatot:

Szám:21/2025.(XII.16.) számú HATÁROZAT

Tárgy: A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési tervéről szóló javaslatot megtárgyalta.

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál előzetesen lefolytatott kockázatelemzési interjú megállapítása alapján a Nemzetiségi Önkormányzatánál 2026. évben belső ellenőrzés lefolytatása nem szükséges, mivel a kockázati értékek alacsonyok.

Felelős: jegyző

Határidő: 2026. december 31.

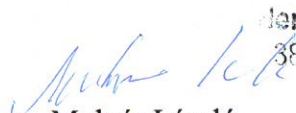
- Egyebek:

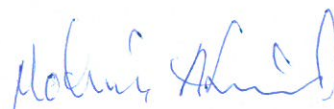
Molnár László elnök: elmondja, hogy fontosnak tartja az együttműködési megállapodásokat más szervezetekkel, önkormányzatokkal a közös munka érdekében, ezért Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata együttműködési megállapodást kötött a Mezőzombori Roma Nemzetiségi Önkormányzattal. Kéri tájékoztatása elfogadását.

Egyéb kérdés, észrevétel nem volt, az elnök megköszöni a képviselők aktív részvételét és az ülést bezárja.

Jegyzőkönyv lezárva 12 óra 10 perckor.

Szikszó Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzat
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.


Molnár László
elnök


Molnár Árpád
hitelesítő

**Szikszó Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzat Elnökétől**

Szám: SZ/363-8/2025.

MEGHÍVÓ

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testületét a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90. §-ában biztosított jogkörömben **2025. december 16. napján (kedd) 12 órakor** a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal tárgyalójában tartandó rendkívüli ülésére összehívom.

NAPIREND:

1./ A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előterjesztő: elnök

- Indítványok, bejelentések

Szikszó, 2025.december 15.

Molnár László sk.
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

**SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

J E L E N L É T I Í V

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025.december 16 napján 12:00 órakor tartott ülésén jelen voltunk:

Molnár László elnök

Molnár László

Molnár Károly elnökhelyettes

Molnár Árpád képviselő

Molnár Árpád

Horváth Sámuel képviselő

Lakatos István képviselő

Lakatos István

A Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Battáné dr. Tóth Zita jegyző

.....

Békésiné dr. Ruttkai Tímea osztályvezető

.....

Mészárosné Sófalvi Melinda jegyző által megbízott személy

Békésiné dr. Ruttkai Tímea

Meghívottak:

Sváb Antal polgármester

.....

.....

.....

.....

.....

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL
3800 SZIKSZÓ, KÁLVIN TÉR 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/2483-6/2025.

Tárgy: A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

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

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2026. 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 Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy amennyiben az előterjesztés tartalmával egyetért, az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szikszo, 2025. december 1.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

**Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2025.(XII.) számú Határozata**

A 2026. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési tervéről szóló javaslatot megtárgyalta.

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál előzetesen lefolytatott kockázatfelmérési interjú megállapítása alapján a Nemzetiségi Önkormányzatánál 2026. évben belső ellenőrzés lefolytatása nem szükséges, mivel a kockázati értékek alacsonyak.

Felelős: jegyző

Határidő: 2026. december 31.

Szikszoí Közös Önkormányzati Hivatal
3800 Szikszo, Kálvin tér 1.

Iktatószám: 2026/XI/11./KF

**Kockázatfelmérési interjú
összefoglaló**

**Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési
tervéhez**

Készült: Szikszoí Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében

Szikszo, 2025. november 27.

Molnár László
Elnök

Battáné dr. Tóth Zita
Jegyző

Győrffi Dezső
belső ellenőrzési vezető

KOCKÁZATFELMÉRÉSI INTERJÚ

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi belső ellenőrzési terv készítését megalapozó kockázatok azonosítása érdekében tartott megbeszélés során a Nemzetiségi Önkormányzat és a Hivatal vezetője, a belső ellenőrzési vezetővel, a korábbi időszak tapasztalatai alapján értékelték a kockázatos tevékenységeiket, területeiket.

A megbeszélésen részt vettek:

- Molnár László 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:

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

A kockázatos tevékenységek és területek áttekintése eredményeképpen a Nemzetiségi Önkormányzat 2026. 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 kockázatokat a belső ellenőrzésnek nem kell vizsgálataival lefednie.

Az elvégzett kockázatelemzés alapján a kockázati értékek alacsonyak, ezért az adott évben belső

KOCKÁZATELEMEZÉSI TÁBLA

2026

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

Összes lehetséges kockázati pont 9 pont

Alacsony kockázat 1-3 pont

Közepes kockázat 4-6 pont

Magas kockázat 7-9 pont

Szikszó, 2025. november 27.

Gyórfi Dezső
belső ellenőrzési vezető

