

MEGHÍVÓ

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rendes ülését, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90. szakaszában foglalt jogkörömben eljárva,

2023. október 12-én 09,00 órára hívom össze, amelyre ezennel tisztelettel meghívom. Az ülés nyílt. Vezeti: Ewa Modrzejewska elnök. Megjelenésére feltétlenül számítok.

Az ülés helye:Dunaújváros, Városháza tér 1. 201. szoba

Javasolt napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására
- 2.) Javaslat “a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat végrehajtási határidejének módosítására
- 3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentése és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési terve elfogadására
- 4.) Javaslat a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyv adományra és a könyvek ellenértékére költségvetési fedezet biztosítására
- 5.) Javaslat a budapesti Lengyel Nagykövetségen a kihelyezett lengyel választásokon való részvételre és költségvetési fedezet biztosítására
- 6.) Javaslat a budapesti Lengyel Templomban szentmisén való önkormányzati részvételre és költségvetési fedezet biztosítására
- 7.) Javaslat közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

Egyebek

Előadó: Ewa Modrzejewska elnök.

Dunaújváros, 2023. október 02.



Ewa Modrzejewska elnök

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata 2023. október 12– i nyílt ülésének tervezett napirendi pontjaihoz

1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

A javaslat arra irányul, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat fogadja el az elnöki beszámolót, amely beszámolóban az Elnök szóban ismerteti a 2023. szeptember 18-i testületi ülés után történeteket (a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyvadomány átadása, az októberi nemzeti ünnepeken való részvétel, a Szent Adalbert Egyesülettel megrendezett „Keresztény Napok” rendezvény, „Lengyel Arany Ősz” Lengyel – Magyar Baráti Találkozó és Sportnap rendezvény) beszámol a lejárt határidejű, a 2023. szeptember 18-án meghozott határozatok végrehajtásáról. Felelős: az elnök

2.) Javaslat “a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat végrehajtási határidejének módosítására

A Szent Adalbert Egyesülettel Budapesten megrendezett Keresztény Napok rendezvény lebonyolításában Nemzetiségi Önkormányzatunk közreműködött és egyik szervezőként átvállalta a felmerülő költségeket 80.000,- Ft összeghatárig a 2023. évi költségvetés terhére, amelyről az 52/2023.(IX.18.) számú határozatot hozta, 2023. szeptember 30-i végrehajtási idővel. Az Egyesülettel a költségek viselésének elszámolása, megosztása a határozatban meghatározott határidőn belül nem volt lehetséges, ezért szükséges a határozat végrehajtási határidejének módosítása. A javaslat szerinti határidő: 2023. október 20. Felelős: az elnök

3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentése és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési terve elfogadására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője megküldte a Belső Ellenőrzési Osztály KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentését (előterjesztés 1. melléklet) és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési tervét (előterjesztés 2. melléklet), amely utóbbi a jelentésben tett hiányosságok kiküszöbölésére készült. A javaslat a jelentés és az intézkedési terv megismerésére és elfogadásra, végrehajtására irányul. Az intézkedési terv végrehajtása során el kell jární az analitikus nyilvántartónál a nyilvántartási hiányosságok egyeztetése, kijavítása érdekében. Felelős: az elnök

4.) Javaslat a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyv adományra és a könyvek ellenértékére költségvetési fedezet biztosítására

A javaslat szerint a Nemzetiségi Önkormányzatunk támogatja - a javaslat elfogadása esetén - a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskolát könyv adománnyal. Ennek keretében a lengyelországi tartózkodásuk során mintegy 304.28 ZL értékben megvásárolt könyveket adományoznánk az iskolának a dunaújvárosi képzésben részt vevő diákok számára. A diákoknak így nem kell a könyveket megvásárolniuk, hanem a képzés alatt számukra kölcsönzésre kerülnek a tankönyvek. A javaslat a könyvadományról való döntésre és a vásárlás 45.000,- Ft összegű költségvetési fedezete biztosítására vonatkozik a 2023. évi költségvetésünk terhére. Felelős: az elnök

5.) Javaslat a budapesti Lengyel Nagykövetségen a kihelyezett lengyel választásokon való részvételre és költségvetési fedezet biztosítására

A Nemzetiségi Önkormányzatunk tagjai, akik Lengyelországban is szavazati joggal rendelkeznek, részt kívánnak venni a 2023-as lengyelországi parlamenti kihelyezett választáson Budapesten 2023. október 15. napján. A helyi lengyel közösség számára autóbust rendelünk, és szállításukról gondoskodunk. A résztvevők tervezett száma: 15 fő, a Budapestre utazás várható költsége, bérelt autóbusszal 115.000,- Ft. A javaslat a részvétel biztosításáról, gépjármű bérlés és útiköltség fedezete biztosításáról való döntésre vonatkozik a 2023. évi önkormányzati költségvetés terhére. Felelős: az elnök

6.) Javaslat a budapesti Lengyel Templomban szentmisén való önkormányzati részvételre és költségvetési fedezet biztosítására

2023. november hónapban Budapesten a Lengyel Templomban szentmisén való nemzetiségi részvételre, mintegy 15 fővel, vonatkozik a javaslat. A várható utazási költség: 115.000,- Ft, amely összegre a 2023. évi önkormányzati költségvetésünkből biztosítanánk fedezetet a javaslat szerint. Felelős: az elnök

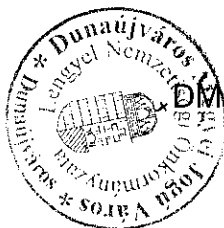
7.) Javaslat közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

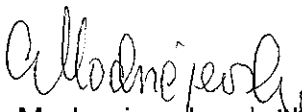
A javaslat a közmeghallgatás időpontjának meghatározása és a közmeghallgatás megszervezésére vonatkozik. A közmeghallgatás javasolt időpontja 2023. november 24. napja 17 óra. Helye: a Nemzetiségi Irodaház Lengyel Nemzetiségi Irodája (2400. Dunaújváros, Római krt. 38/B.) A javaslat szerint az elnök gondoskodik a közmeghallgatás időbeni meghirdetéséről és megszervezéséről. Felelős: az elnök

Egyebek

Előadó: Ewa Modrzejewska elnök.

Dunaújváros, 2023. október 02.




Ewa Modrzejewska elnök
DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Belső Ellenőrzési Osztály**

2400 Dunaújváros, Városháza tér 1. Telefon: (25) 544-382, (25) 544-388
e-mail: kozmacsilla@dunaujvaros.hu, DMJVPH (KRID: 600184954)

Iktatószám: KP/25490-6/2023.
Ügyintéző: Heteyi Zsuzsanna

Belső ellenőrzési jelentés

Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata
Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés tárgya:	A tárgyi eszközök nyilvántartásának, leltározásának ellenőrzése
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés célja:	Megvizsgálni, hogy a tárgyi eszközök nyilvántartása és leltározása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak
Az ellenőrzött időszak:	2021. 01. 01-től a helyszíni ellenőrzés időpontjáig
Az ellenőrzés időtartama:	2023. 05. 08. - 2023. 05. 16.
Vizsgálati eljárások, módszerek:	Tételes vizsgálat
Az ellenőrzést végezte:	Heteyi Zsuzsanna hivatali belső ellenőr
Az ellenőrzött szervezet vezetője:	Ewa Modrzejewska

Leírás

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy bizonyosságot adjon arról, hogy a nemzetiségi önkormányzatnál a tárgyi eszközök leltározása és annak dokumentálása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a helyi szabályzatban foglaltaknak.

A jelentés szerkezeti felépítése DMJV Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglaltakkal összhangban áll.

A „Követelmények” című fejezetben az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó jogszabályi háttér ismertetése történik.

A „Megállapítások, következtetések” című fejezetben megállapításokat teszünk a leltározási tevékenység szabályozottsága és a leltározási dokumentációk vizsgálata során tapasztaltakkal kapcsolatban. Vizsgáljuk a tárgyi eszközök fizikai fellelhetőségét, a leltári eltérések rendezésének módját és a belső kontrollok működését.

A jelentés harmadik, - „Javaslatok” című – fejezetében a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére vonatkozóan javaslatokat fogalmazunk meg a működési kockázatok csökkentése érdekében.

Az „Összefoglaló ellenőrzési jelentés” című fejezet tömören, vázlatosan tartalmazza az ellenőrzési jelentés legfontosabb megállapításait.

A jelentés zárásaként Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyvében szereplő értékelési kategóriák alapján összesített értékelést és véleményt adunk az ellenőrzött területről.

A véleményt a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen.

Követelmények

Jelen ellenőrzés témaköréhez kapcsolódó főbb jogszabályok, szabályzatok:

- 2000. évi C. törvény a számvitelről: (továbbiakban: Számviteli törvény),
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről (továbbiakban: Áhsz.),
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 10/2020. (II. 17.) szabályzata a számviteli politikáról,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 14/2022. (IV. 4.) szabályzata a számviteli politikáról,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 11/2020. (II. 17.) szabályzata a leltárkészítés és leltározás szabályairól.

Megállapítások, következtetések

I. A leltározási tevékenység szabályozottságának vizsgálata

Az éves költségvetési beszámolóban kimutatott eszközök és források adatainak alátámasztásaként elkészített leltár tartalmi és formai követelményeit a Számviteli politika keretében elkészített Leltárkészítési és leltározási szabályzat rögzíti.

Számviteli politika

A vizsgált időszakban (2022. év) két szabályzat volt hatályban

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 10/2020. (II. 17.) szabályzata a számviteli politikáról (hatályos: 2020. február 20-tól) – **1.1. melléklet**,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 14/2022. (IV. 4.) szabályzata a számviteli politikáról (hatályos: 2022. április 11-től) – **1.2. melléklet**.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- mindkét szabályzat hatálya kiterjedt Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatára,
- a két szabályzatban a leltár készítésre vonatkozó szabályok azonosak.

Ennek értelmében az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

A leltárkészítési kötelezettség teljesítése keretében a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások adatai közötti egyeztetést a mérleg fordulónapjára vonatkozóan kell elvégezni.

A számviteli politika elválaszthatatlan részét képezi az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata.

Leltárkészítési és leltározási szabályzat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 11/2020. (II. 17.) szabályzata rendelkezik a leltárkészítés és leltározás szabályairól (**1.3. melléklet**).

A szabályzat 2020. február 20-tól hatályos.

A szabályzat tartalmazza a leltározás célját, a leltározással kapcsolatos alapfogalmakat, a leltár előkészítésének, végrehajtásának, kiértékelésének módját, felelőseit, határidőit, a leltározás során alkalmazandó bizonylatok mintáját, és megőrzésének idejét.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- a szabályzat hatálya kiterjed a nemzetiségi önkormányzatra, de a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait nem veszi figyelembe, illetve
- nem tartalmaz a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó speciális rendelkezéseket. Például
 - a szabályzat 4.7.1. pontja értelmében a leltározási körzet a fizikailag elhatárolható, sorszámmal megjelölt és azonosítható terület, mely a polgármesteri hivatalban osztályonként értendő,
 - 5. pontjában a leltározásban közreműködők feladata és felelőssége került meghatározásra, melyben ugyancsak nem szerepel a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó rendelkezés, stb,
- a szabályzat nincs tagolva, egy fejezetből „I. Általános rész” áll,
- a 7.3. „Eszközök, források leltározása” pontjában nem teljeskörűen szerepelnek az eszközök és források leltárfelvételének módszerei. Nincsenek rendelkezések a saját tőke leltározására vonatkozóan.

II. A leltározási dokumentációk vizsgálata

Jelen vizsgálat a tárgyi eszközök fizikai számbavételének és az erről készült leltári dokumentációnak az ellenőrzésére terjedt ki.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat

- leltározási tevékenysége nem a jegyzői szabályzatban foglaltak szerint történik,
- nem készülnek el a szabályzat szerinti dokumentumok
 - leltározási ütemterv,
 - leltározási utasítás,
 - megbízólevelek,
- nem kerülnek megállapításra (dokumentálásra) a leltári eltérések,
- nem készül leltározási jegyzőkönyv.

A jegyzői szabályzat a tárgyi eszközök és forgóeszközök esetében 3 évenkénti leltározási kötelezettséget ír elő.

A nemzetiségi önkormányzat minden év januárjában határozattal elfogadja az előző év december 31-i állapot szerinti tárgyi eszköz leltárt.

A tárgyi eszközök számbavétele és értékének meghatározása úgy történik, hogy a Vagyonkezelési Osztály az ASP Gazdálkodási szakrendszer KATI - tárgyi eszköz és készletnyilvántartó moduljából kinyomtatja a nemzetiségi önkormányzat tárgyi eszközeinek könyv szerinti listáját, melyen szerepel a tárgyi eszközök megnevezése, azonosító száma, bekerülési értéke, értékcsökkenése és nettó értéke is **(2.1. melléklet)**.

A nemzetiségi önkormányzat üléséről készült jegyzőkönyv szerint ez a nyilvántartás az ülés napját megelőzően kiosztásra került.

A nemzetiségi önkormányzat határozatot hozott az eszközeleltár elfogadásáról **(2.2. melléklet)**.

A Vagyonkezelési Osztálytól kapott nyilvántartást egy fő leltárvezető (nemzetiségi önkormányzat elnöke) és két fő leltározó (nemzetiségi önkormányzat tagjai) írták alá.

A Vagyonkezelési Osztály a nyilvántartásból a Pénzügyi Osztály részére is eljuttat egy másodpéldányt. A kapott adatok alapján a Pénzügyi Osztály költségvetési ügyintézője számolja el negyedévente az értékcsökkenést, majd a vezető ügyintéző kontrollja mellett elvégzik a főkönyvi egyeztetést **(2.3. melléklet)**.

III. A tárgyi eszközök leltározásának utólagos felülvizsgálata

A nemzetiségi önkormányzat irodahelyiségében végzett helyszíni ellenőrzés során az ASP rendszerben nyilvántartott eszközök meglétét vizsgáltuk, melyek mindegyike érték nélkül nyilvántartott tárgyi eszköz volt.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- ASP Gazdálkodási szakrendszer KATI - tárgyi eszköz és készletnyilvántartó moduljában szereplő tárgyi eszközök hiánytalanul fellelhetőek voltak az irodában,
- az eszközökön szerepeltek leltári azonosító számok, de ezek nem egyeztek meg a nyilvántartásban szereplő azonosító számokkal. Továbbá
- a Vagyonkezelési Osztály tárgyi eszköz leltárában több eszköz nyilvántartási szám nélkül szerepelt (3.1. melléklet).

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatánál a tárgyi eszközök leltározásának szabályozottsága és a leltározási tevékenység gyakorlása terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban nem volt teljes körű

- a kialakított kontrollkörnyezet nem veszi figyelembe a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait.

A leltárkészítés és leltározás szabályairól

- új szabályzatot kell készíteni a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozóan, vagy
- a meglévő szabályzatot kell kiegészíteni a sajátosságok figyelembe vételével,
- a témaellenőrzés keretében vizsgált folyamatot elemezve, a kockázatkezelési rendszerről elmondható, hogy nem határozták meg a leltározásban közreműködők körét, a határozat mellékletét képező dokumentumból nem derült ki, hogy az eszközök fizikai számbavétele valóban megtörtént-e, stb.

Fentiek ellenére, megítélésünk szerint, a leltározási tevékenység a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásában alacsony kockázatot hordoz, mivel valamennyi tárgyi eszköz 0-ra leírt volt,

- a kontrolltevékenységek vonatkozásában azt tapasztaltuk, hogy a tárgyi eszközök leltározásának, nyilvántartásának folyamatába nincsenek megfelelő kontrolltevékenységek beépítve.

A jövőben törekedni kell az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére, a belső kontrollrendszer megfelelő működtetésére.

Javaslatok

Az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításai, javaslatai:

I. A leltározási tevékenység szabályozottságának vizsgálata

Ssz.	Megállapítás	Javaslat
1.	A leltárkészítés és leltározás szabályzata nem veszi figyelembe a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait.	A leltárkészítés és leltározás szabályairól készítsenek a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait tükröző szabályzatot, vagy a meglévő szabályzatot módosítsák, egészítsék ki a sajátosságok figyelembe vételével.
2.	Nem tartalmaz a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó speciális rendelkezéseket.	
3.	A szabályzat nincs tagolva, egy fejezetből „I. Általános rész” áll.	A szabályzatot pontosítsák a megállapítások figyelembevételével.
4.	Az „Eszközök, források leltározása” pontjában nem teljeskörűen szerepelnek az eszközök és források leltárfelvételének módszerei, mivel nincsenek rendelkezések benne a saját tőke leltározására vonatkozóan.	

II. A leltározási dokumentációk vizsgálata

Ssz.	Megállapítás	Javaslat
5.	A nemzetiségi önkormányzat leltározási tevékenysége nem a jegyzői szabályzatban foglaltak szerint történik. Nem készülnek el a szabályzat szerinti dokumentumok.	A jövőben a mindenkor hatályos szabályzatban foglaltak szerint végezzék a leltározást és annak dokumentálását.

III. A tárgyi eszközök leltározásának utólagos felülvizsgálata

Ssz.	Megállapítás	Javaslat
6.	A helyszíni ellenőrzéskor az eszközökön szerepeltek leltári azonosító számok, de ezek nem egyeztek meg a nyilvántartásban szereplő azonosító számokkal.	Biztosítsák a tárgyi eszközökön és a nyilvántartásokban szereplő leltári számok egyezőségét és teljeskörűségét.
7.	A Vagyonkezelési Osztály tárgyi eszköz leltárában több eszköz	

nyilvántartási szám nélküli szerepel.	
---------------------------------------	--

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Ssz.	Megállapítás	Javaslat
8.	A tárgyi eszközök leltározásának szabályozottsága és a leltározási tevékenység gyakorlása terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban nem volt teljes körű.	A jövőben törekedni kell az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére, a belső kontrollrendszer megfelelő működtetésére.

Vezetői összefoglaló

I. A leltározási tevékenység szabályozottságának vizsgálata

Az éves költségvetési beszámolóban kimutatott eszközök és források alátámasztásaként elkészített leltár tartalmi és formai követelményeit a Számviteli politika keretében elkészített Leltározási és leltárkészítési szabályzat rögzíti.

Mindkét szabályzat hatálya kiterjed Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatára, de a leltárkészítés és leltározás szabályzata nem veszi figyelembe a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait, illetve nem tartalmaz a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó speciális rendelkezéseket.

II. A leltározási dokumentációk vizsgálata

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat tárgyi eszközöket érintő leltározási tevékenysége

- nem a jegyzői szabályzatban foglaltak szerint történik,
- nem készülnek el a szabályzat szerinti dokumentumok,
- nem kerülnek megállapításra (dokumentálásra) a leltári eltérések,
- nem készül leltározási jegyzőkönyv.

III. A tárgyi eszközök leltározásának utólagos felülvizsgálata

A nemzetiségi önkormányzat irodahelyiségében végzett helyszíni ellenőrzés során az ASP rendszerben nyilvántartott eszközök meglétét vizsgáltuk.

Az ASP tárgyi eszköz és készletnyilvántartó moduljában szereplő tárgyi eszközök hiánytalanul fellelhetőek voltak, de az eszközökön feltüntetett leltári azonosító számok nem egyeztek meg a nyilvántartásban szereplő azonosító számokkal, továbbá a Vagyonkezelési Osztály tárgyi eszköz leltárában több eszköz nyilvántartási szám nélkül szerepel.

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatánál a tárgyi eszközök leltározásának szabályozottsága és a leltározási tevékenység gyakorlása terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban nem volt teljes körű.

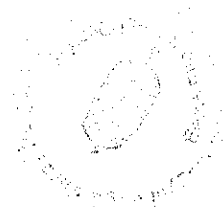
A jövőben törekedni kell az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére, a belső kontrollrendszer megfelelő működtetésére.

Összesített vélemény az ellenőrzött területről

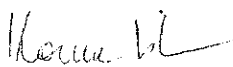
Az összefoglaló értékelés a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben szereplő értékelési kategóriák alapján: korlátozottan megfelelő (5.1. melléklet).

Dunaújváros, 2023. június 5.


Heteyi Zsuzsanna
belső ellenőr



Jóváhagyom


Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető

Csatolt bizonyítékok listája

I. A leltározási tevékenység szabályozottságának vizsgálata

- 1.1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 10/2020. (II. 17.) szabályzata a számviteli politikáról
- 1.2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 14/2022. (IV. 4.) szabályzata a számviteli politikáról
- 1.3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 11/2020. (II. 17.) szabályzata a leltárkészítés és leltározás szabályairól

II. A leltározási dokumentációk vizsgálata

- 2.1. Vagyonkezelési Osztály kimutatása a tárgyi eszközök állományáról és értékéről
- 2.2. A nemzetiségi önkormányzat határozata az eszközeleltár elfogadásáról
- 2.3. Pénzügyi Osztály egyeztető dokumentumai az értékcsökkenés elszámolásáról és főkönyvi egyezőségéről

III. A tárgyi eszközök leltározásának utólagos felülvizsgálata

- 3.1. Tárgyi eszköz leltár

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

-

V. Egyéb mellékletek

- 5.1. Értékelési kategóriák

ELTÁRSZÁMELŐZÉS 3. ÜNAPIDÉBESBI PONT 2. MELLÉLET


KP/451-14/2023. - 1. melléklet

Intézkedési terv a Dunaujváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. számú belső ellenőrzési jelentés megállapításaihoz:

Sor-szám	Megállapítás	Javaslat	Intézkedés	Határidő	Felelős
1.	A leltárkészítés és leltározás szabályzata nem veszi figyelembe a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait	A leltárkészítés és leltározás szabályairól készítenek a nemzetiségi önkormányzat sajátosságait tükröző szabályzatot vagy a meglévő szabályzatot módosítják, egészítik ki a sajátosságok figyelembevételével	A leltárkészítés és leltározás szabályzatáról szóló 14/2022. (IV/4.) jegyzői szabályzat módosítása: - nemzetiségi önkormányzatok működése sajátosságait tükröző szabályokkal való kiegészítése, - a szabályzat logikai tagolása, - a szabályzat rendelkezéseinek pontosítása (eszközök és források, saját tőke leltározása) - a mindenkor hatályos szabályzat szerinti leltározás és dokumentálás feltételeinek szabályzati megteremtése, - a leltározás során a belső kontrollok megteremtése szabályzati szinten a nemzetiségi önkormányzatok működése sajátosságainak megfelelően	2023. augusztus 31.	Salamonné Pinter Mónika főosztályvezető (szabályzat módosítás végrehajtása folyamatban van a Főosztályvezető Asszony tájékoztatása szerinti)
3.	A szabályzat nincs tagolva, egy fejezetről "1. Általános rész" áll	A szabályzatot pontosítsák a megállapítások figyelembevételével			
4.	Az „Eszközök, források leltározása” pontjában nem teljeskörűen szerepelnek az eszközök és források leltárfelvételének módszerei, mivel nincsenek rendelkezések benne a saját tőke leltározására vonatkozóan				
5.	A nemzetiségi önkormányzat leltározási tevékenysége nem a jegyzői szabályzatban foglaltak szerinti történik. Nem készülnek el a szabályzat szerinti dokumentumok	A jövőben a mindenkor hatályos szabályzatban foglaltak szerinti véggezzék a leltározást és annak dokumentálását		Folyamatos - a során következő leltár időpontja	Dr. László Borbála belső kontroll felelős, nemzetiségi ügyintéző

6.	A helyszíni ellenőrzéskor az eszközön szerepeltek leltári azonosító számok, de ezek nem egyeztek meg a nyilvántartásban szereplő azonosító számokkal	Biztosítsák a tárgyi eszközökön és nyilvántartásokban szereplő leltári számok egyezőségét és teljeskörűségét	Eltérések tisztázása, összevetése az analitikus nyilvántartó ügyintéző adataival, hiányok pótlása, nyilvántartási számok egyeztetése, javítása	2023. szeptember 30. Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke
7.	A Vagyonkezelési Osztály tárgyi eszköz leltárában több eszköz nyilvántartási szám nélkül szerepel		2023. szeptember 30.	Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke DMJV PH Vagyonkezelési Osztály analitikus nyilvántartó ügyintéző
6.	A tárgyi eszközök leltározásának szabályozottsága és a leltározási tevékenység gyakorlása terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban nem volt teljes körű	A jövőben törekedni kell az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére, a belső kontrollrendszer megfelelő működtetésére	1-4. pontnál feltüntetettek szerint	2023. augusztus 31.-től folyamatos Salamonné Pintér Mónika főosztályvezető

Dunaújváros, 2023. június 21.


 Dr. Molnár Atila
 jegyző

Jelenléti ív

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testülete
2023. október 12-i rendes nyílt üléséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata részéről:

Modrzejewska Ewa elnök

Modrzejewska Ewa

.....

Kiss Katalin Ilona elnökhelyettes

.....

Ráth István

Ráth István
.....

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről:

Dr. László Borbála nemzetiségi és jogi ügyintéző, úgysis mint törvényességi ellenőrzést végző személy

.....

Dr. László Borbála
.....

.....

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testületének 2023. október 12. napján a Dunaújváros, Városháza tér 1. szám alatti PH 2/201. irodájában 9,00 órakor megkezdett rendkívüli, nyílt ülésén.

Jelen vannak:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete részéről:

Ewa Modrzejewska elnök
Ráth István képviselő tag

Az Elnök köszöntötte a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő – testülete megjelent tagjait, a DMJV PH ügyintézőjét, majd megállapította, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete 3 megválasztott tagja közül 2 fő jelen van, a Képviselő – testület határozatképes, az ülést 9.00 órakor megnyitotta.

A megjelenteknek biztosította a tanácskozási jogot.

Ezt követően az Elnök Asszony javaslatot tett a következő – a meghívó szerinti – napirendi pontok elfogadására:

Javasolt napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására
- 2.) Javaslat "a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat végrehajtási határidejének módosítására
- 3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentése és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési terve elfogadására
- 4.) Javaslat a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyv adományra és a könyvek ellenértékére költségvetési fedezet biztosítására
- 5.) Javaslat a budapesti Lengyel Nagykövetségen a kihelyezett lengyel választásokon való részvételre és költségvetési fedezet biztosítására
- 6.) Javaslat a budapesti Lengyel Templomban szentmisén való önkormányzati részvételre és költségvetési fedezet biztosítására
- 7.) Javaslat közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

Egyebek

A javasolt napirendi pontokhoz kérdés, észrevétel, kiegészítés nem hangzott el. Kérte az Elnök Asszony, hogy aki a meghívóban jelzett napirendi pontokat tárgyalásra elfogadja, kézfeltartással szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
55/2023.(X.12.) határozata
a napirendi pontok elfogadásáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete a meghívóban jelzett napirendi pontokat tárgyalásra elfogadja.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök Asszony javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítőre, Ráth István képviselő tag személyére. Kérte, hogy aki a javaslatot elfogadja igennel szavazzon.

Észrevétel nem hangzott el.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
56/2023.(X.12.) határozata
a jegyzőkönyv hitelesítőjének személyéről**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete a jegyzőkönyv hitelesítésére Ráth István képviselő tagot jelöli ki.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: azonnal

Az Elnök Asszony ezután rátért a napirendi pontok tárgyalására az alábbiak szerint:

1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Az Elnök Asszony beszámolt a Nemzetiségi Önkormányzat 2023. szeptember 18-i testületi ülése után történeteket (a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyvadomány átadásáról, az októberi nemzeti ünnepeken való részvételről és koszorúzásról, a Szent Adalbert Egyesülettel megrendezett „Keresztény Napok” rendezvényen, „Lengyel Arany Ősz” Lengyel – Magyar Baráti Találkozó és Sportnap rendezvényen való önkormányzati részvételről), továbbá a lejárt határidejű, a 2023. szeptember 18-án meghozott határozatok végrehajtásáról.

A jelen lévők részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki elfogadja az elnöki tájékoztatót a két ülés közötti eseményekről, továbbá 2023. szeptember 18-i ülésen meghozott határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének**

57/2023.(X.12.) határozata

**a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok
végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete a két ülés közötti eseményekről szóló tájékoztatót elfogadja, továbbá tudomásul veszi a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló elnöki tájékoztatót, miszerint a 2023. szeptember 18-i. ülésen meghozott határozatok határidőben végrehajtásra kerültek.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: azonnal

2.) Javaslat “a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat végrehajtási határidejének módosítására

Az Elnök Asszony elmondta, hogy a Szent Adalbert Egyesülettel Budapesten megrendezett Keresztény Napok rendezvény lebonyolításában Nemzetiségi Önkormányzatuk közreműködött és egyik szervezőként átvállalta a felmerülő költségeket 80.000,- Ft összeghatárig a 2023. évi költségvetés terhére, amelyről az 52/2023.(IX.18.) számú határozatot hozta, 2023. szeptember 30-i végrehajtási idővel. Az Egyesülettel a költségek viselésének elszámolása, megosztása a határozatban meghatározott határidőn belül nem volt lehetséges, ezért szükséges a határozat végrehajtási határidejének módosítása. A javaslat szerinti határidő: 2023. október 20.

A jelen lévők részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki elfogadja a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat végrehajtási határidejének módosítását 2023. október 20. napjára, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének**

58/2023.(X.12.) határozata

**“a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében,
lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre**

**költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozat
végrehajtási határidejének módosításáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy “a Szent Adalbert Egyesülettel „Keresztény Napok” rendezvény szervezésében, lebonyolításában való közreműködésről Budapesten és a rendezvényre költségvetési fedezet biztosításáról” szóló 52/2023.(IX.18.) számú határozata végrehajtási határidejét 2023. október 20. napjára módosítja.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. október 20.

3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentése és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési terve elfogadására

Tájékoztatva a jelenlévőket az Elnök Asszony, miszerint Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője megküldte a Belső Ellenőrzési Osztály KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentését (előterjesztés 1. melléklet) és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési tervét (előterjesztés 2. melléklet), amely utóbbi a jelentésben tett hiányosságok kiküszöbölésére készült. A javaslat a jelentés és az intézkedési terv megismerésére és elfogadásra, végrehajtására irányul. Az intézkedési terv végrehajtása során el kell járni az analitikus nyilvántartónál a nyilvántartási hiányosságok egyeztetése, kijavítása érdekében. Elmondta ez Elnök Asszony azt is, hogy kérte a végrehajtási idő 2023. november 30. napjára történő módosítását is.

A tagok részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki elfogadja a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentését és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési tervét, annak végrehajtását 2023. november 30. napjáig, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
59/2023.(X.12.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési
Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentése és Dunaújváros
Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési terve
elfogadásáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete megtárgyalta a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/25490-6/2023. iktatószámú belső ellenőrzési jelentését és Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője KP/451-14/2023. számú intézkedési tervét és

elfogadja azokat, továbbá 2023. november 30. napjáig végrehajta az intézkedési tervben foglaltakat.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. november 30.

4.) Javaslat a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyv adományra és a könyvek ellenértékére költségvetési fedezet biztosítására

Az Elnök Asszony elmondta, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatuk támogatja - a javaslat elfogadása esetén - a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskolát könyv adománnyal. Ennek keretében a lengyelországi tartózkodásuk során mintegy 304.28 ZL értékben megvásárolt könyveket adományoznak az iskolának a dunaújvárosi képzésben részt vevő diákok számára. A diákoknak így nem kell a könyveket megvásárolniuk, hanem a képzés alatt számukra kölcsönzésre kerülnek a tankönyvek. A javaslat a könyvadományról való döntésre és a vásárlás 45.000,- Ft összegű költségvetési fedezete biztosítására vonatkozik a 2023. évi költségvetésük terhére.

A jelen lévők részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki elfogadja Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskolának 304,28 ZL értékben megvásárolt könyvek adományozását a dunaújvárosi tanulók képzésére és a vásárlás 45.000,-Ft összegű költségére fedezet biztosítását a 2023. évi költségvetésük terhére, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testületének

60/2023.(X.12.) határozata

a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola részére könyv adományról és a könyvek ellenértékére költségvetési fedezet biztosításáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy a Lengyel Nyelvoktató Nemzetiségi Iskolának 304.28 ZL értékben könyveket adományoz a dunaújvárosi tanulók képzésére és a vásárlás költségére 45.000,- Ft összegben fedezetet biztosít Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetése terhére.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. november 2.

5.) Javaslat a budapesti Lengyel Nagykövetségen a kihelyezett lengyel választásokon való részvételre és költségvetési fedezet biztosítására

Az Elnök Asszony elmondta, hogy Nemzetiségi Önkormányzatuk tagjai, akik Lengyelországban is szavazati joggal rendelkeznek, részt kívánnak venni a 2023-as lengyelországi parlamenti kihelyezett választáson Budapesten 2023. október 15. napján. A helyi lengyel közösség számára autóbust rendelnek, és szállításukról gondoskodnak.

A résztvevők tervezett száma: 15 fő, a Budapestre utazás várható költsége, bérelt autóbusszal 115.000,- Ft. A javaslat a részvétel biztosításáról, gépjármű bérlés és útköltség fedezete biztosításáról való döntésre vonatkozik a 2023. évi önkormányzati költségvetés terhére.

A jelen lévők részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, aki támogatja, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata a helyi lengyel közösség lengyelországi parlamenti kihelyezett választáson való részvétele érdekében gondoskodjon az utaztatásról Budapestre, a Lengyel Nagykövetségre 2023. október 15. napján és a gépjármű bérlésre, útköltségre 115.000,- Ft összegű fedezet biztosításáról a 2023. évi önkormányzati költségvetés terhére, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
61/2023.(X.12.) határozata
a budapesti Lengyel Nagykövetségen a kihelyezett lengyel választásokon való
részvételről és költségvetési fedezet biztosításáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy a helyi lengyel közösség lengyelországi parlamenti kihelyezett választáson való részvétele érdekében gondoskodik az utaztatásról Budapestre, a Lengyel Nagykövetségre 2023. október 15. napján és a gépjármű bérlésre, útköltségre 115.000,- Ft összegű fedezet biztosít a 2023. évi önkormányzati költségvetés terhére

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. október 30.

6.) Javaslat a budapesti Lengyel Templomban szentmisén való önkormányzati részvételekre és költségvetési fedezet biztosítására

Elmondta az Elnök Asszony, hogy 2023. november hónapban Budapesten a Lengyel Templomban szentmisén való nemzetiségi részvételről való döntésre, mintegy 15 fővel, vonatkozik a javaslat. A várható utazási költség: 115.000,-Ft, amely összegre a 2023. évi önkormányzati költségvetésünkből biztosítanánk fedezetet a javaslat szerint.

A jelen lévők részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki elfogadja a Nemzetiségi Önkormányzat szentmisén való részvételét 2023. novemberben a budapesti Lengyel Templomban 15 fő részvételével és az utazási költségre 115.000,- Ft összegben fedezet biztosítását a 2023. évi nemzetiségi önkormányzati költségvetés terhére, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
62/2023.(X.12.) határozata
a budapesti Lengyel Templomban szentmisén való önkormányzati részvételről és
költségvetési fedezet biztosításáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy részt vesz 2023. novemberében Budapesten a Lengyel Templomban szentmisén 15 fő részvételére és az utazási költségre 115.000,-Ft összegben fedezet biztosít a Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetés terhére.

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. december 10.

7.) Javaslat közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

Az Elnök Asszony elmondta, hogy szükséges a közmeghallgatás időpontjának meghatározásáról és a közmeghallgatás megszervezéséről dönteni. A közmeghallgatás javasolt időpontja 2023. november 24. napja 17 óra. Helye: a Nemzetiségi Irodaház Ruszin Nemzetiségi Irodája (2400. Dunaújváros, Római krt. 38/B.) A javaslat szerint az Elnök gondoskodik a közmeghallgatás időbeni meghirdetéséről és megszervezéséről.

A jelen lévők részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök Asszony, hogy aki egyetért a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat közmeghallgatása 2023. november 24. napja 17 órára történő meghirdetésével, azzal, hogy az a Nemzetiségi Irodaház (2400 Dunaújváros, Római krt. 38/B. szám alatti) irodájában kerül megtartásra és elfogadja, hogy a meghirdetésről és a megszervezésről az Elnök gondoskodik, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 2 képviselő 2 igen szavazatával DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő –
testületének
63/2023.(X.12.) határozata
közmeghallgatás megszervezéséről és megtartásáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy közmeghallgatását 2023. november 24. napja 17 órára hirdeti meg azzal, hogy az a Nemzetiségi Irodaház (2400 Dunaújváros, Római krt. 38/B. szám alatti) irodájában kerül megtartásra azzal, hogy a közmeghallgatás meghirdetéséről és a megszervezéséről az Elnök gondoskodik

Felelős: Ewa Modrzejewska elnök

Határidő: 2023. november 24.

Egyebekben további kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Ezt követően az Elnök Asszony megköszönte a Képviselő – testület munkáját és az ülést 10,00 órakor berekesztette.

Dunaújváros, 2023. október 12.



Ewa Modrzejewska
elnök

K.m.f.



Ráth István
jegyzőkönyv hitelesítő
tag