

**3.2.2. Személyi jellegű ráfordítások**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	%
Béreköltség	8 510	66 594	782,54
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 337	28 092	841,83
Bérfárulékok	3 104	22 795	734,38
<b>Összesen</b>	<b>14 951</b>	<b>117 481</b>	<b>785,77</b>

A személyi jellegű ráfordítások növekedése szintén a tevékenység bővülésének tudható be, 2016. évben már nagyobb létszámmal működött a Társaság.

**3.2.3. Értécsökkenési leírás**

A 2016. évi értécsökkenés összege 6.484 eFt.

A tárgyévben elszámolt értécsökkenés megoszlása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Kisértékű	Terv szerinti lineáris	Terven felüli
Szellemi termékek	357	53	
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	560	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek			0
Egyéb berendezések, járművek	1 670	3 844	0
<b>Összesen</b>	<b>2 027</b>	<b>4 457</b>	<b>0</b>

**3.2.4. Egyéb ráfordítások**

Az egyéb ráfordítások értéke: 1.947 eFt, amelyből

- helyi iparűzési adó 811 eFt
- előző évben vásárolt készletek selejtezése 1.012 eFt
- igazgatási díj 100 eFt
- késedelmi kamat 8 eFt
- egyéb 16 eFt

**3.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Pénzügyi műveletek ráfordításaként a külföldi pénznemben lebonyolított ügyletek utáni árfolyamvesztés került kimutatásra 36 eFt értékben.

## 3.3. Társasági adó levezetése

## 2016. évi társasági adó megállapítása

adatok e Ft-ban

Paragrafus és megnevezés	Összeg
<b>Adózás előtti eredmény</b>	128
<i>Adóalap csökkentő tételek</i>	
7.§ (1) a) Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	
7.§ (1) d) adótörvény szerinti értékcsökkenés + kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartás szerinti értéke	6 733
7 § (1) n) követelésre adóévben visszaírt értékvesztés	
<b>Adóalap csökkentő tételek összesen</b>	<b>6 733</b>
<i>Adóalap növelő tételek</i>	
8.§ (1) b) számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés + kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök könyv sz. értéke	6 484
8.§ (1) e) jogerős határozatban megállapított adóbírság, késedelmi pótlék	
8.§ (1) gy) adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	
8.§ (1) h) elengedett követelés	
egyéb növelő tétel	12
<b>Adóalap növelő tételek összesen</b>	<b>6 496</b>
Társasági adó alap	-109
10% társasági adó	0

A Társaság nem a jövedelem nyereség minimum alapján határozza meg társasági adófizetési kötelezettségét, erre vonatkozóan a társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI törvény 6. § (5) a.) pontja alapján az adóbevallásban nyilatkozatot tesz.

### III. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE

A Társaság a 2015. évben alakult, amely a működése szempontjából tört év volt. Ebben az évben a tevékenységét is elsősorban az alapfeladatok tették ki. Az összehasonlíthatóság a fentiek függvényében nehezen értelmezhető.

A Társaság nonprofit jellegéből adódóan nem profitorientált céllal jött létre, az Alapító évenként nyújtott támogatás formájában biztosítja a működést, a vállalkozási tevékenységből származó bevételek a támogatást kiegészítve szintén a Társaság működését szolgálják.

#### 1. A vagyoni helyzet elemzése

##### 1.1. Befektetett eszközök aránya

###### Befektetett eszközök

###### *Összes eszköz*

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Befektetett eszközök	2 786	84 108	3 018,95
Összes eszköz	163 906	577 410	352,28
<b>Befektetett eszközök aránya</b>	<b>1,70</b>	<b>14,57</b>	<b>856,97</b>

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök. A befektetett eszközök értéke az előző évhez képest magasabb hányadát jelenti az összes eszköznek, ez abból adódik, hogy a feladatok bővülésével a Társaság eszközöket vásárolt, amelyek a napi működést szolgálják.

##### 1.2. Forgóeszközök aránya

###### Forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolás

###### *Összes eszköz*

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás	161 120	493 302	306,17
Összes eszköz	163 906	577 410	352,28
<b>Forgóeszközök aránya</b>	<b>98,30</b>	<b>85,43</b>	<b>86,91</b>

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök. A forgóeszközök legjelentősebb részét a pénzeszközök adják, de már kisebb arányban, mivel 2016-ban a vállalkozási tevékenységből adódóan egyéb követelések is keletkeztek.

**1.3. Tőkeerősség (saját tőke aránya)**Saját tőkeMérleg főösszege

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Saját tőke	3 001	3 129	104,27
Mérleg főösszege	163 906	577 410	352,28
Tőkeerősség	1,83	0,54	29,60

A tőkeerősség mutató azt fejezi ki, hogy az összes forráson belül milyen arányt képvisel a saját tőke. Kedvezőnek a mutató növekedése tekinthető. Az összes forráshoz viszonyítva a saját tőke értéke nagyon csekély, amit a támogatások elhatárolásából adódóan a passzív időbeli elhatárolások magas összege befolyásol.

**1.4. Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva**Adózott eredménySaját tőke

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Adózott eredmény	1	128	12 800,00
Saját tőke	3 001	3 129	104,27
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva	0,03	4,09	12 276,38

A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke csökkenésében milyen a hatása az adózott eredménynek. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb, ellenkező esetben tőkevesztést jelent.

**1.5. Kötelezettségek aránya**KötelezettségekMérleg főösszeg

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Kötelezettségek	12 565	42 789	340,54
Mérleg főösszeg	163 906	577 410	352,28
Kötelezettségek aránya	7,67	7,41	96,67

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.

**1.6. Befektetett eszközök fedezete***Saját tőke**Befektetett eszközök*

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	%
Saját tőke	3 001	3 129	104,27
Befektetett eszközök	2 786	84 108	3 018,95
<b>Befektetett eszközök fedezete</b>	<b>107,72</b>	<b>3,72</b>	<b>3,45</b>

Ez a mutató a befektetett eszközök és a saját források összhangját mutatja, vagyis azt fejezi ki, hogy a társaság a tartósan lekötött, befektetett eszközeit milyen mértékben tudja saját forrásból finanszírozni. A mutató értéke akkor kedvező, ha 100% vagy a fölötti.

**2. A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése****2.1. Eladósodottság foka***Összes kötelezettség**Összes eszköz*

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	%
Összes kötelezettség	12 565	42 789	340,54
Összes eszköz	163 906	577 410	352,28
<b>Eladósodottság foka</b>	<b>7,67</b>	<b>7,41</b>	<b>96,67</b>

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy az eszközállomány milyen mértékben van megterhelve kötelezettségvállalással. Elmondható, hogy a Társaság összes eszköze fedezetet nyújt az összes kötelezettség állományára. A mutató akkor mondható kedvezőnek, ha tartósan 100 % alatti.

**2.2. Likviditási mutató***Forgóeszközök**Rövid lejáratú kötelezettségek*

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	%
Forgóeszközök	151 042	491 460	325,38
Rövid lejáratú kötelezettségek	12 565	42 789	340,54
<b>Likviditási mutató</b>	<b>1 202,09</b>	<b>1 148,57</b>	<b>95,55</b>

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. Egy társaság általában akkor minősül fizetőképességnek, ha a mutató értéke meghaladja az egyet, vagyis a 100 %-ot, jelen esetben ez az érték nagyon jónak mondható. Minél magasabb a mutató értéke, annál stabilabbnak, kiegyensúlyozottabbnak ítéhető a vállalkozás.

### 3. A jövedelmi helyzet alakulásának elemzése

#### 3.1. Árbevétel arányos jövedelmezőség

##### Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény

##### Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	74	-
Értékesítés nettó árbevétele	0	82 627	-
<b>Árbevétel arányos jövedelmezőség</b>	-	<b>0,09</b>	-

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége. Kedvezőnek akkor mondható, ha az növekvő tendenciát mutat. Ebben az esetben az összehasonlítás nem lehetséges, mivel a Társaságnak a 2015. évben nem volt árbevétele.

#### 3.2. Eszköz arányos jövedelmezőség

##### Adózás előtti eredmény

##### Eszközök összesen

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015.12.31	2016.12.31	%
Adózás előtti eredmény	1	128	12 800,00
Eszközök összesen	163 906	577 410	352,28
<b>Eszköz arányos jövedelmezőség</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>3 633,46</b>

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást. Minél magasabb a mutató értéke, annál nagyobb hozamot ér el a társaság eszközeinek működtetésével.

A Társaság működésének 2. évében még hosszútávú következtetés nem vonható le a mutatók értékéből. A nonprofit gazdasági társaság a 2016. évet 128 eFt nyereséggel zárta, amely eredménytartálékba kerül átvezetésre. A társaság a nyereségét nem oszthatja fel, azt a tevékenységébe kell visszaforgatnia.

**IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK****1. Környezetvédelem**

A Társaságnál a 2016-os évben környezetvédelemmel kapcsolatos jelentős költség nem merült fel.

**2. Bér és létszám adatok**

Állománycsoport megnevezése	fő	
	2015.12.31	2016.12.31
Fizikai teljes munkaidős		6
Szellemi teljes munkaidős	2	11
Fizikai rész munkaidős		
Szellemi rész munkaidős		1
<b>Összesen</b>	<b>2</b>	<b>18</b>

A 2016. évben a Társaság 66.594 eFt bérköltséget fizetett ki, ami jelentősen magasabb az előző évi bérköltséghez képest (8.510 eFt). A bérköltség emelkedése a dolgozói létszám jelentős növekedésének tudható be, amely a Társaság tevékenységének bővülésével magyarázható. A Társaságnál működő cafetéria rendszer keretében a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók évi bruttó 302 eFt kiegészítő juttatásban részesültek választásuk alapján. Az év közben belépő és kilépő dolgozók ebből a juttatásból időarányosan részesültek.

Az ügyvezető feladatát megbízási jogviszony keretében látta el, a 2016. évben részére kifizetett megbízási díj 7.800 eFt.

A Társaság a 2016. évben a Felügyelő Bizottság tagjai részére 1.250 eFt tiszteletdíjat fizetett ki.

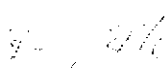
A Társaság előleget, kölcsönt a Felügyelő Bizottság és a vezetőség tagjainak nem folyósított.

**3. Egyéb**

A Társaság 2016. évi könyvelését Lajdi Krisztina mérlegképes könyvelő (nyilvántartási szám: 166614) végezte. A 2016. évi éves beszámolót Lajdi Krisztina könyvelő és Viznati Andrea gazdasági vezető készítette el.

A könyvvizsgálót a 2016. év könyvvizsgálatáért 1.200 eFt + Áfa megbízási díj illette meg.

Budapest, 2017. május 3.

  
**Becsey Péter**  
 ügyvezető

Statisztikai számjel:

2 5 1 4 9 7 2 4 9 3 1 1 5 7 2 0 1

## 2016. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1-13.sorok)</b>	-	<b>410 187</b>
1	± Adózás előtti eredmény		128
2	+ Elszámolt amortizáció		6 484
3	± Elszámolt értékvesztés és visszairás		-
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	± Szállítói kötelezettség változása		20 761
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása		9 463
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása		383 152
9	± Vevőkövetelés változása		- 1 025
10	+ Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		- 17 012
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása		8 236
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)</b>	-	<b>- 87 806</b>
14	- Befektetett eszközök beszerzése/átsorolás		- 87 806
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés		-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)</b>	-	<b>-</b>
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19	+ Hitel és kölcsön felvétele		
20	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21	+ Végrelegesen kapott pénzeszközök		
22	- Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23	- Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26	- Végrelegesen átadott pénzeszköz		
27	± Alapítókkaal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszköz változása (±I.±II.±III.sorok)</b>	-	<b>322 381</b>

Kellezés:

Budapest, 2017. május 3.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



**II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.**

**2016. évi**

**Üzleti jelentése**

## 1. A Társaság bemutatása és alapvető feladatai

A Társaságot 2015. február 1. nappal hozta létre Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata a kötelező és önként vállalt önkormányzati sportfeladatok, a diák és szabadidősportozáshoz kötött feladatok, *sportreferensi* feladatok, illetve a vízilabda utánpótlással kapcsolatos feladatok ellátására.

A *sportszakmai feladatok* között az iskolások számára rendezett diáksport versenyek és egyéb sportesemények szervezését és rendezését látta el. Az éves szinten 10-12 sportágban megrendezett 30 versenyen évente hozzávetőleg 3500- 4000 indulást regisztráltunk.

A sportreferensi tevékenység a kerületben működő egyesületekkel történő együttműködést, a fővárosi és egyéb központi sportszervekkel történő kommunikációt jelenti.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a következő feladatokat látta el a 2016. évben, figyelemmel a magyar sportban meghatározott sportstratégiai célokra, irányokra és fejlesztési elvekre:

- együttműködött a sporttal foglalkozó szervezetekkel és támogatta azokat,
- segítette a területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, a sportesemények szervezését,
- fenntartotta, működtette és fejlesztette a II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítményeket, bővítette a szabadidősport feltételeit,
- Tanórai, illetve tanórán kívüli iskolai sportot támogatta, testnevelés órára, diákolimpia versenyekre helyszínt biztosított,
- összcállította és közzétette az éves versenysport-, illetve szabadidősport-naptárt,
- segítette a gyermek- és ifjúsági sportot, a nők és családok sportját, a fogyatékosok sportját, illetve a tömeges részvétellel zajló sporteseményeket,
- a szakszövetségekkel együttműködve közreműködött a sportszakemberképzésben és továbbképzésben,
- közreműködött az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben,
- ellátta az állami sportinformációs rendszerrel, adatszolgáltatással összefüggő feladatokat,
- kiemelten foglalkozott és együttműködött az illetékességi területen működő nevelési- oktatási intézményekkel.

### Utánpótlás nevelés

A II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a magyar vízilabdasport utánpótlás nevelési rendszerben meghatározó szerepet kíván betölteni. Mindenekelőtt a napi rendszeres és következetes munka fontosságát tartjuk kulcsfontosságúnak, melyben kizárólagosan a fiatalokkal foglalkozó szakemberek teljesítménye, eltökéltsége, hivatásszeretete és nem utolsósorban szakértelme lehet a döntő.

A vízilabdának szerves részét képezi az úszásoktatás, hiszen az utánpótlás nevelés korai fázisában meghatározóak azok az előkészítő csoportok, amelyek legfőbb célkitűzése, hogy a vízben maximális biztonságérzettel és magabiztossággal tudjanak úszni a gyerekek.

A társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján adókedvezményt vehetnek igénybe azok a társaságok, amelyek látvány-csapatsportokat támogatnak. A törvény ilyen csapatsportként nevezi meg a vízilabdát is.

A Társaság Magyar Vízilabda Szövetséghez az utánpótlás nevelésre, valamint az erre épülő Máriaremetei uszoda létesítésére benyújtott sportfejlesztési programja jóváhagyásra került 2015. év végén.

A megépülő uszoda nagy szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínéül szolgálhat, valamint a kerületi oktatási intézmények diákjainak úszásoktatását is elősegíti.

Az Önkormányzat és a Társaság 2016. februárjában megkötött megállapodása értelmében a Kft. az ingatlan az uszoda létesítése és üzemeltetése céljából 15 éves időtartamra használatra megkapta. Az ingatlan nyilvántartásban a használati jog a Társaság részére 2016 évben bejegyzésre került.

A Társaság tevékenységét az alakulás évében a fent leírt alapeladatok tették ki, ebből adódóan a Társaságnak tevékenységéből saját bevétele nem keletkezett. A működéshez szükséges támogatást az Alapító Önkormányzat biztosította.

## **2. Sportlétesítmények üzemeltetése**

A Társaság feladatai a 2016. üzleti évtől jelentősen bővültek, a II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában lévő két nagy kerületi sportlétesítmény (Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep, Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont) üzemeltetésével, működtetésével.

A társaság működése 2016. évben nagy mértékben az önkormányzat anyagi erőforrásaira volt utalva, de a létesítmények üzemeltetése jelentős bevételi forrást is biztosított.

A Társaságnak a 2016. évben ezen sportlétesítmények üzemeltetése során, a sportpályák hasznosításából 82.627 eFt árbevétele keletkezett.

### **Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep**

A Sportközpont 1963-tól üzemelő sportlétesítmény, a tömegsport, szabadidősport, iskolai sport, amatőr versenysport és az utánpótlás nevelés színhelye. (14943/23 hrsz. alatti felvett, természetben 1023 Budapest, II. ker. Kolozsvári Tamás u. 11.)

A kerület lakosainak a szabadidő hasznos eltöltését sportolási lehetőségek biztosításával teszi lehetővé a Sportcentrum. A pályákon, a környéken lakók naponta sportolhatnak. Az egyéni sportolási lehetőségek mellett nagyon népszerű a kispályás labdarúgás.

A létesítmény 2008.-ban az OLLÉ program keretén belül felújításra került. Azóta a sportpályák és a kiszolgáló épület állapota jelentősen leromlott. Cseréjük, illetve felújítása erősen indokolt. Az MLSZ által a Budapest Program keretében meghirdetett pályázaton remélt támogatás részben fedezetet nyújthat a nagypálya műfüves burkolat cseréjére, valamint a kiszolgáló épület felújítására.

A két grassroots, kisméretű labdarúgó pálya borítása a 2016. évben önkormányzati támogatásból megújult. Az új műfüves burkolat 15.706 eFt beruházást jelentett, továbbá a 2016. évben a kispályák fedéséhez használt sportsátor került beszerzésre 15.240 eFt értékben.

A létesítmény területe: 38.939 m<sup>2</sup>.

A létesítményben az alábbi sportpályák találhatóak: 1 db műfüves nagyméretű labdarúgó pálya, 2 db műfüves kispályás labdarúgó pálya, 1 db rekortán kosárlabda pálya, 1 db streetball pálya, 2 db salakos teniszpálya, 1 db 400 m-es rekortán futókör.

### **Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont**

A Sportközpont a 2014. évben került átadásra, és azóta szolgálja a Pesthidegkúton élő lakosság szabadidő eltöltési igényeit. Sportlétesítmény címe: 1028 Budapest, II. ker. Szabadság utca 51-57.

A 2014. évi alakulás miatt, a Szabadidőközpont egy új létesítménynek minősül, így az állapotát tekintve jelentősebb felújítást nem igényel, a folyamatos pályahasználatból adódó karbantartási munkákat leszámítva.

Sportlétesítmény területe: 40.000 m<sup>2</sup>

A létesítményben az alábbi sportpályák találhatóak: 3 db műfüves kispálya, 1 db műfüves labdarúgó nagypálya, 4 db salakos teniszpálya

A létesítményhez tartozik egy közösségi tér, kültéri erősítő parkkal, futókörrel, labdarúgó pályával, ping-pong asztalokkal, petanque pályával, egyéb közösségi programok kínálta lehetőségekkel, ingyenesen a lakosság szabadidejének a hasznos eltöltésére ad lehetőséget.

A 2016. évben megvalósult a nagypálya világításának fejlesztése 4.772 eFt értékben, és a karbantartási eszközpark fejlesztésére is sor került.

### **Móricz Zsigmond Gimnázium udvarán lévő teniszpálya**

A sportpályát oktatási időszakban az iskola használja, tanszünetben és oktatási időn kívül az üzemeltetése a Társasághoz tartozott 2016. évben.

A teniszpályát a Társaság a 2016. évben hasznosításra bérbe adta, amelyből 100 eFt árbevétele keletkezett.

### **Nagyrét utcai sportpálya**

A sportparkban két bitumenes sportpálya található, streetball, illetve labdarúgás sportjátékok üzésére adnak lehetőséget.

A sportpálya nem közterület, de a szabadidő hasznos eltöltésére, sportolásra, mindenki rendelkezésére áll. Tanítási időben a közeli Remetekertvárosi Iskola használja, délutánonként, hétfőként, a környékben élőknek szolgálja a szabadidő hasznos eltöltését.

**A 2016. évben a sportlétesítmények üzemeltetésével a bevételi hatékonyság nőtt, ami többlet bevételi forrást biztosított.**

### 3. Jövedelmi helyzet bemutatása

#### Bevételek:

A 2016. évi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

Sportpálya	Büfé bérleti díj	Sportpálya bérleti díj	Parkoló bérleti díj	Egyéb	adatok eFt-ban
					Összesen
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	620	30 705		5	31 330
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont	835	48 375	1 211	661	51 082
Móricz Zs. Gimnázium udvarán lévő tenispálya		100			100
Általános, központi iroda				115	115
<b>Összesen</b>	<b>1 455</b>	<b>79 180</b>	<b>1 211</b>	<b>781</b>	<b>82 627</b>

A Társaság 2016. évre készített üzleti tervében a Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep esetében 47.960 eFt árbevétellel terveztünk, amelyhez képest 6,5 %-kal, 3.122 eFt-al magasabb bevételt sikerült realizálni.

A Pokorny József Sportközpont esetében a tervezett 18.271 eFt helyett 31.330 eFt árbevételt ért el a Társaság, a növekedés 71,5 %-os. (13.059 eFt)

A Társaság nonprofit jellegéből adódóan a működését saját bevételeiből nem tudja fenntartani, ezért a folyamatos stabil működést az Alapító Önkormányzat által nyújtott támogatás biztosítja.

A támogatások összegét a Társaság az **egyéb bevételek** között mutatja ki a számviteli törvény alapján:

A 2016. évi működésre Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata 119.984 eFt, vízilabda utánpótlásra 22.662 eFt támogatást juttatott.

A feladatok növekedésével a Társaságnak eszközöket kellett beszereznie, amelyre az Önkormányzat 117.587 eFt támogatást adott. Ebből az összegből a 2016. évben 48.484 eFt került felhasználásra, a fennmaradó összeg a 2017. évben kerül elköltésre. Egy tárgyi eszköz több éven keresztül jelent költséget a társaságnak értékcsökkenés formájában, ezért bevételként csak a 2016. évben ezen eszközök után elszámolt értékcsökkenés összegének megfelelő érték került kimutatásra. (5.892 eFt)

A társasági adótörvény alapján utánpótlás nevelésre összesen 3.519 eFt támogatás került felhasználásra. TAO szabadon felhasználható támogatásként pedig 61.016 eFt bevételt könyvelt el a Társaság, halasztott bevételként 12.256 eFt került elkülönítésre.

**Pénzügyi műveletek** után a Társaság 90 eFt kamatbevételt könyvelt el.

### Költségek, ráfordítások

A tevékenység bővülésével a Társaság költségei is megnövekedtek. A 2016. évben a Társaság átlagos létszáma 18 fő volt. (Előző évben 2 fő)

A sportpályák folyamatos karbantartást igényelnek, hiszen ezek végrehajtásával növelhető a pályák komfortfokozata, minősége, amely hosszú távon növelheti az igénybevételt és a pályák kihasználtságát mind a bérlők mind pedig a lakosság körében.

A Társaság 2016. évi költségei és ráfordításai költséghelyek szerinti bontásban:

adatok eFt-ban

	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Értékesítke- zés	Egyéb ráfordítás	Pénzügyi műv. ráf.	Összesen
Vízilabda utánpótlás	52 886	15 543	444	1 063		69 936
Diáksportok	2 859	347				3 206
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	74 663	20 537	541			95 741
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont	20 228	11 784	2 618			34 630
Nagyrét utcai Sportpálya	10					10
Móricz Zs. Gimnázium udvarán lévő teniszpálya						0
Általános, központi iroda	19 893	69 270	2 881	884	36	92 964
<b>Összesen</b>	<b>170 539</b>	<b>117 481</b>	<b>6 484</b>	<b>1 947</b>	<b>36</b>	<b>296 487</b>

Az általános központi költségek azokat a költségeket jelentik, amelyek nem oszthatók szét egyértelműen egyik sportpályára sem, mert mindkettőt érinti. Illetve a központi igazgatással, ügyvitellel kapcsolatos költségeket jelentik. Ilyenek például rendszerfelügyeleti díj, könyvelés, bérszámfejtés, jogi szolgáltatás, bankköltségek, központi iroda fenntartási költségei, stb.

Ahogy a bevételek, úgy a költségek is növekedtek a tervezetthez képest.

A Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep működésére 25.466 eFt anyagjellegű költség került tervezésre, a tényleges azonban 20.228 eFt lett. A költségek 20,57 %-kal, 5.238 eFt-tal csökkentek.

A Pokorny József Sportközpont működtetésére 36.477 eFt anyagjellegű költséget terveztünk a 2016. évre, a ténylegesen felmerült költségek összege 74.663 eFt, ami 204,69 %-a a tervezettnak. A növekedés oka, hogy a Sportközpont területén lévő konténer épület bérleti díjával nem számoltunk a tervezéskor, mivel kilátásba került a konténerépület megvásárlása. Erre azonban csak 2017. év elején került sor, így a 2016. évben kifizetésre került 30.232 eFt bérleti díj.

A személyi jellegű ráfordítások összesen 6.613 eFt-tal növekedtek a tervezetthez képest.

A Társaság 2017. év elején 14.053 eFt-ért megvásárolta a konténerépületet, így a jövőben ezzel kapcsolatban bérleti díj fizetési kötelezettség nem keletkezik.

**A Társaság a 2016. évet 128 eFt nyereséggel zárta, amely összeget a tevékenységére forgatja vissza.**

### **Foglalkoztatás politika**

A Társaság arra törekszik, hogy a szükséges minimális létszámmal el tudja látni a feladatokat. Egy adott munkakörben dolgozó személy szükség esetén segítséget tudjon nyújtani más területeken is. A munkaerő kiválasztása során a szakképzettséget, a hatékony és rugalmas munkavégzést részesítjük előnyben. A munkavállalók ösztönzésére jutalmazási rendszer működik, amelynek keretében a munkavállalók az év végén jutalomban részesülhetnek a teljesítményüknek megfelelően.

A Társaság cafetéria rendszer keretében kiegészítő juttatást biztosít a munkavállalóinak, amelyben saját választásuk alapján eldönthetik, hogy melyik juttatást részesítik előnyben.

### **Környezetvédelem**

A Társaság minden létesítményében bevezetésre került a szelektív hulladék gyűjtés, a két nagy sportlétesítményben komposztálót telepítettünk.

A parkos, zöld területek gondozása folyamatos, a parlagfü irtás is rendszeres. Szükség esetén sor kerül fák ültetésére is.

A Társaságnak veszélyes hulladékokkal kapcsolatos tevékenysége nincs. Jelentősebb költség a környezetvédelemmel kapcsolatban nem merült fel.

### **4. Jövőbeli események**

A mérleg fordulónapját követően jelentős esemény nem történt. A Társaság jövőbeli tevékenységét és működését azonban meghatározza az elindult uszoda beruházás.

#### **Uszoda beruházás Máriaremetén**

Régóta fennálló igény a pesthidegkúti/máriaremetei városrészben és a környéken élők részéről egy uszoda létesítése, ám ennek megvalósítására eddig nem volt olyan hosszútávon is fenntartható gazdasági konstrukció, ami lehetővé tette volna az uszoda felépítését és üzemeltetését.

A II. Kerületi Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. – élve a társasági adóról (TAO) szóló törvényben foglalt lehetőséggel, amely a látvány-csapatsportok támogatásának adókedvezményét foglalja magában – sikeres pályázatot nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez (MVL SZ), ami alapján egy vízilabda utánpótlás nevelésére alapuló uszoda épülhet Máriaremetén, amely nagyobb szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínül szolgálhat, miközben a helyi oktatási intézmények és a lakosság igényeit is maximálisan kiszolgálja.

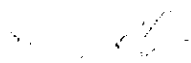
A Társaság 2016. február 26-án Együttműködési megállapodást kötött a II. Kerületi Önkormányzattal a Máriaremetei út 224. szám alatt tervezett uszoda projekt megvalósítása kapcsán. Az ingatlanulajdonos Önkormányzat az ingatlant az uszoda létesítése és üzemeltetése céljából 15 éves határozott időtartamra térítésmentesen a Társaság használatába adta, az ingatlan-nyilvántartásba a használat joga a Társaság részére bejegyzésre került. Az Önkormányzat fenti telekre szóló építési jogosultsága kiterjesztésre került a Társaság részére.

Az uszoda tervezésére a közbeszerzés, az előkészítő munka után, 2016. május 26-án kiírásra került, augusztus 8-án eredményhirdetéssel lezárult, mely szerint közbeszerzést a legjobb ajánlatot adó Tecton Kft. és Plant- Atelier Peter Kis Kft. konzorciuma nyerte meg. A közbeszerzésen nyertes tervezőkkel a tervezési szerződést a Társaság 2016. augusztus 31-én megkötötte.

A tervezők által elkészített engedélyezési terv - a tervezési szerződésben rögzítetteknek megfelelő módon – elfogadásra került, és az építési engedély kérelem 2016. december 20-án az illetékes Építésügyi Hatósághoz benyújtásra került. Az illetékes Építésügyi Hatóság 2017. február 27-i határozatában a benyújtott tervek alapján az uszoda építésére az építési engedélyt megadta.

Várlhatóan a 2017. évben kerül kiválasztásra a kivitelező szervezet szintén közbeszerzési eljárás keretében. Előreláthatólag 2018. év végére készülhet el az uszoda. Ezt követően a működéssel kapcsolatos feladatokat, az üzemeltetést is a Társaság fogja ellátni.

Budapest, 2017. május 3.



.....  
Becsey Péter  
ügyvezető



EcoPartners Kft.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.  
1024 Budapest, Mechwart liget 1.  
Cjsz.: 01-09-202717

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Az II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. tulajdonosának**

### Vélemény

Elvégeztük az II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. ("a Társaság") 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 577.410 E Ft, az adózott eredmény 128 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156 §(5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismeretünk alapján jelentést kell tennünk arról, hogy tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

#### **A vezetés felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a

hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan cseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. május 03.

**EcoPartners KFT**  
1.

*Schmidtkáné Hartai Angela*

Schmidtkáné Hartai Angela

Ügyvezető

EcoPartners Kft

1102. Budapest, Kőrösi Csoma Sándor út 2. IV/43.

Nyilvántartási szám: 002635

*Schmidtkáné Hartai Angela*

Schmidtkáné Hartai Angela

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 005005

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült 2017. május 10-én, 13:00-kor a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottság rendes ülésén a Polgármesteri Hivatalban

Jelen van:

Gacsályi Zsolt . felügyelő bizottsági tag,  
 Szigetiné Bangó Ildikó . felügyelő bizottsági tag,  
 Keszei Zsolt . felügyelő bizottsági tag,  
 Becsey Péter . ügyvezető,  
 Kabai Ferenc . ügyvezető helyettes  
 Vizmati Andrea . gazdasági vezető  
 Schmidtkáné Hartai Angéla . könyvvizsgáló,

A Bizottság elnöke megállapítja, hogy 3 bizottsági tag van jelen, így az ülés határozatképes. További 4 fő tanácskozási joggal vesz részt az ülésen.

**12/2017.(V.10.)**

A Felügyelő Bizottság úgy dönt, hogy a jegyzőkönyv vezetőjének Gacsályi Zsoltot választja meg.  
 (3 igen, egyhangú)

**13/2017.(V.10.)**

A Felügyelő Bizottság úgy dönt, hogy a jegyzőkönyv hitelesítőjének Szigetiné Bangó Ildikót választja meg.  
 (3 igen, egyhangú)

A bizottság elnökének javasolja, hogy a meghívó szerinti napirendek közül a 2. számút, a társaság üzleti tervének napirendjét a bizottság ne tárgyalja, mert az kiegészítésre szorul.  
 (3 igen, egyhangú)

A Felügyelő Bizottság az alábbi napirendet fogadta el:

**14/2017.(V.10.)**

A Felügyelő Bizottság az ülés napirendjeként  
 1. Társaság 2016. évi beszámolójának véleményezését  
 (3 igen, egyhangú)

## NAPIREND:

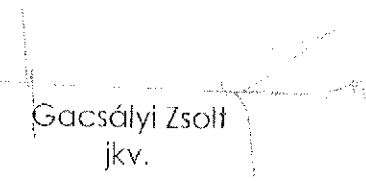
## I. Társaság 2016. évi beszámolójának véleményezése

A Felügyelő Bizottság tagjai előzetesen megkapták a beszámolót. A bizottság az ülésen ügyvezető által aláírt beszámolót és a könyvvizsgáló által aláírt pozitív szakmai véleményét vette át.

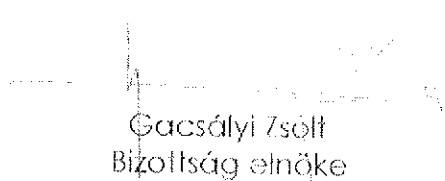
15/2017.(V.10.)

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2016.évi beszámolóját elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek, mert az hűen tükrözi a Társaság pénzügyi helyzetét.  
(3 igen, egyhangú)

Kmf.




Gacsályi Zsolt  
jkv.



Gacsályi Zsolt  
Bizottság elnöke

A jegyzőkönyv hitelesítője:



Szigeliné Bangó Ildikó  
Bizottsági tag

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült 2017. május 17-én, 13:30-kor a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottság rendes ülésén a Polgármesteri Hivatalban

Jelen van:

Gacsályi Zsolt . felügyelő bizottsági tag,  
Szigetiné Bangó Ildikó . felügyelő bizottsági tag,  
Keszei Zsolt . felügyelő bizottsági tag,  
Becsey Péter . ügyvezető,  
Kabai Ferenc . ügyvezető helyettes  
Vizmati Andrea . gazdasági vezető

A Bizottság elnöke megállapítja, hogy 3 bizottsági tag van jelen, így az ülés határozatképes. További 3 fő tanácskozási joggal vesz részt az ülésen.

**16/2017.(V.17.)**

A Felügyelő Bizottság úgy dönt, hogy a jegyzőkönyv vezetőjének Gacsályi Zsoltot választja meg.  
(3 igen, egyhangú)

**17/2017.(V.17.)**

A Felügyelő Bizottság úgy dönt, hogy a jegyzőkönyv hitelesítőjének Keszei Zsoltot választja meg.  
(3 igen, egyhangú)

A Felügyelő Bizottság az alábbi napirendet fogadta el:

**18/2017.(V.17.)**

A Felügyelő Bizottság az ülés napirendjeként

1. Társaság 2016. évi beszámoló módosított üzleti jelentésének véleményezését
2. Társaság 2017. évi üzleti tervének véleményezését határozza meg

(3 igen, egyhangú)

**NAPIREND:**

1. Társaság 2016. évi beszámoló módosított üzleti jelentésének véleményezése

A Felügyelő Bizottság tagjai előzetesen megkapták a módosított üzleti jelentést. A bizottság az ülésen ügyvezető által aláírt üzleti jelentést vett át.

19/2017.(V.17.)

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2016.évi üzleti jelentésével elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek, mert az nően tükrözi a Társaság pénzügyi helyzetét.

(3 igen, egyhangú)

## 2. Társaság 2017. évi üzleti tervének véleményezése

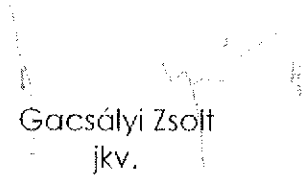
A Felügyelő Bizottság tagjai előzetesen megkapták az üzleti tervet. A bizottság az ülésen ügyvezető által aláírt üzleti tervet vett át.

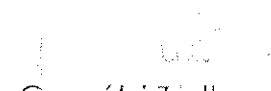
20/2017.(V.17.)

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2017.évi üzleti tervét elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

(3 igen, egyhangú)

Kmf.

  
Gacsályi Zsolt  
j.kv.

  
Gacsályi Zsolt  
Bizottság elnöke

A jegyzőkönyv hitelesítője:

  
Keszei Zsolt  
felügyelő bizottsági tag

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**124/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. alapítójaként úgy dönt, hogy – jelen határozat mellékletét képező – 2017. évi üzleti tervét elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére és a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. 05. 30.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)



**II. KERÜLETI SPORT ÉS  
SZABADIDŐSPORT  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**ÜZLETI TERV**

**2017**

## 1. Bevezetés

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. február 1. napjával megalapította a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot.

Az Alapító Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben megfogalmazott önkormányzati sportszakmai feladatok ellátására hozta létre a társaságot. E szerint a társaság alaptevékenységét a diák- és szabadidősporthoz kötött feladatok, illetve a sportreferensi feladatok teszik ki. A Társaság üzemelteti 2016.01.01-től a Pokorny József Sport és Szabadidőközpontot és a Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpontot is.

Az Önkormányzat minden évben költségvetési rendeletében külön költségvetési soron határozza meg, hogy a feladatok ellátásáért – a benyújtott és elfogadott üzleti terv alapján – milyen mértékű támogatást biztosít. A támogatási összeg átadása tárgyévénként külön megkötendő pénzeszköz-átadási megállapodás keretében történik.

Az üzleti terv alapvetően a két nagy kerületi sportlétesítmény üzemeltetésével, működtetésével kapcsolatos teendők, a kötelező és önként vállalt önkormányzati sportfeladatok ellátásához és a stratégiai célkitűzéseink megvalósításához szükséges tárgyi és személyi feltételek megteremtését és biztosítását határozza meg.

A 2017. évben a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. működésének, valamint a feladat ellátási szerződésben rögzített feladatok ellátásának folytatásához támogatásra van szükség.

Társaságunk működése az önkormányzat anyagi erőforrásaira van utalva, de a létesítmények üzemeltetése bevételi forrást is biztosít. Az uszoda beruházás megvalósításához a Társaság élt a társasági adóról szóló törvény adta lehetőséggel, amelynek keretében a beruházás megvalósításához külső támogatásban részesültünk.

## 2. A Társaság feladatai

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. feladatai a következők, figyelemmel a magyar sportban meghatározott sportstratégiai célokra, irányokra és fejlesztési elvekre:

- üzemeltetési feladatokat lát el az alábbi létesítményekben:

- Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep
  - Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont
  - Nagyrét Utcai sportpálya
- meghatározza a testi nevelés és sportfejlesztés hosszú távú feladatait, célkitűzéseit,
- célkitűzéseivel összhangban együttműködik a sporttal foglalkozó szervezetekkel,
- segíti a területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, a sportesemények szervezését,
- a szakszövetségekkel együttműködve összeállítja és közzéteszi az éves versenysport-, illetve szabadidősport-naptárt,
- segíti a gyermek- és ifjúsági sportot, a nők és családok sportját, a fogyatékosok sportját, illetve a tömeges részvétellel zajló sporteseményeket,
- a szakszövetségekkel együttműködve közreműködik a sportszakemberképzésben és – továbbképzésben,
- támogatja a sportorvosi tevékenységet, és közreműködik az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben,
- ellátja az állami sportinformációs rendszerrel, adatszolgáltatással összefüggő feladatokat,
- együttműködik az illetékességi területen működő nevelési- oktatási intézményekkel,
- aktívan részt vesz a vízilabda utánpótlás nevelésében.

A II. Kerületi Sport Kft. kiemelten fontosnak tartja a sport, a mozgás, az egészséges életmód népszerűsítését, a sportolás lehetőségének a megteremtését.

Ezt figyelembe véve a Társaság a 2017. évben:

- szervezi a diákolimpiai versenyrendszert,
- megrendezi a kerületi óvodások részére az Óvodás sportvetélkedőt, az Ovis Olimpiát,
- a kerületi szabadidősport eseményeket figyelemmel kíséri, támogatja,
- együttműködik a Budapesti, és Országos Diáksport Szövetséggel, illetve a Fővárosi Sport Ügyosztállyal
- különös figyelemmel kíséri, a lakosság szabadidősport feltételrendszerének folyamatos fejlesztésének lehetőségét,
- programot hirdet a 2016/2017-es tanévtől a kerületi iskolák számára „Szabadba Ki! Kondira fel!” elnevezéssel. A program célja megismertetni és kedvelté tenni a tanulók és a lakosság körében a kerületben több helyen fellelhető kültéri fitness eszközöket („street workout”

gépek) és azok használatát. Növelni a szabadidőben aktív időtöltést választók számát. Hozzájárulni ahhoz, hogy a sportolás minél több ember mindennapi életének részévé váljon.

- az internetes sport témájú gyűjtőportál anyagát frissíti,
- a lakosságot, elsősorban a gyermek, ifjúsági és szenior korosztályt igyekszik ténylegesen hozzásegíteni a szabadidősporthoz, sportpályák ingyenes vagy kedvezményes használatával, sportinstruktorok bevonásával,
- az egészséges életmód népszerűsítése tekintetében a támogatja II. Kerületi „Kaptató” tömegsport rendezvények megrendezését,
- az önkormányzati sport koncepciót felülvizsgálja és aktualizálja.

## 2.1. Vízilabda utánpótlás bázis

A II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a magyar vízilabdasport utánpótlás nevelési rendszerben meghatározó szerepet kíván betölteni. Mindenekelőtt a napi rendszeres és következetes munka fontosságát tartjuk kulcsfontosságúnak, melyben kizárólagosan a fiatalokkal foglalkozó szakemberek teljesítménye, eltökéltsége, hivatássonterete és nem utolsó sorban szakértelme lehet a döntő. Céljaink elérését elsődlegesen a klubban folyó nevelőmunkától, a kiemelkedő minőségű és mennyiségű edzésektől, az átgondolt versenyeztetéstől várja.

Programunk irányt mutat, meghatározza a klub szerepét a társadalomban, a sporttevékenység lehetőségének megteremtése mellett feladatokat ad minden területen, mely közösségünk munkáját érinti, amellyel folyamatosan és időszakonként találkozunk, amelyért felelősséggel tartozunk. Programunk a személyi stabilitásra, így az értékek megőrzésére épít elsősorban. Tudomásul kell vennünk, hogy bár sikerek övezik a magyar vízilabdasportot, de vannak olyan jelek, melyek sürgőssé teszik sportágunk feltételrendszerének mielőbbi javítását.

A szakmai fejlesztés kulcsa a jövőnek. A jövő kulcsa pedig az utánpótlásban rejlik. A klub irányelvei elsődlegesen az oktatási intézményekkel való együttműködési megállapodások kialakítása, megkötése, folyamatos végrehajtása. El fogjuk indítani a II. kerületben is a „háztól-házig vízilabda” programot.

A vízilabdának szerves részét képezi az úszásoktatás, hiszen az utánpótlás nevelés korai fázisában meghatározóak azok az előkészítő csoportok, amelyek legfőbb célkitűzése, hogy a vízben maximális biztonságérzettel és magabiztossággal tudjanak úszni a gyerekek.

A versenyeztetési rendszerünket a Magyar Vízilabda Szövetség országos utánpótlás bajnokságainak kiírásához igazodva alakítjuk ki. Nagyon fontos az irányelvek megfogalmazásában a verseny

rendszer részletes tervezése, ahogy bővül a klubban sportoló gyerekek száma, úgy tudjuk bővíteni a csapataink számát a versenyrendszerben korosztályoktól függően.

### Vízilabda utánpótlás – Költségek (bruttó)

Vízilabda utánpótlás költségtervezet 2017. 01-12. hó			
Megnevezés			2017. év
Pályabérlés	heti 5 x 2 óra	heti - 300.000.- Ft	8 500 000
Nevezési díj			50 000
Versenyeztetési díjak MVLSZ			400 000
Utazási költségek			200 000
Felszerelés			4 300 000
Edzői bérköltség + járulék	1 edző		7 644 000
Sport szolgáltatás			2 500 000
Egyéb (tagdíj)			10 000
<b>Költségek összesen</b>			<b>23 604 000</b>

## 2.2. Önkormányzati sportfeladatok, kerületi diáksport, iskolai sport

Az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatait meghatározza:

- **Magyarország Alaptörvénye**, melynek XX. cikke deklarálja a testi és lelki egészséghez való alapvető jogot.
- **2011. évi CLXXII. sportról szóló törvény**, melyben Magyarország Országgyűlése kinyilvánította, hogy a „nemzet közössége a test művelését, a sportot, a nemzet alapértékének, kívánatos célnak tekinti”.
- **2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól**, mely a helyi önkormányzati feladatok között szabályozza a sport és ifjúsági ügyeket. (13. § (1) bekezdés 15. pont).

## A II. kerületi diákolimpia versenyrendszer keretében tervezett programok

### II. Kerületi „zárt” egyéni Sakk Diákolimpia

Időpont: 2017. január 19.

Helyszín: Törökvész Úti Általános Iskola

Időpont: 2017. január 26.

Helyszín: II. Rákóczi Ferenc Gimnázium

### **II. kerületi Kézilabda Diákolimpia**

Időpont: 2017. január-júniusig

Helyszín: Pitypang Utcai Általános Iskola (1025 Pitypang u. 17.) és a kerületi tanintézmények tornatermei

### **II. Kerületi Teremlabdarúgó Diákolimpia**

Időpont: 2017. január 31- február 2.

Helyszín: Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpont, Pokorny József Sport és Szabadidőközpont és a Marczibányi Téri Sportcentrum

### **II. Kerületi Kötélugró Diákolimpia**

Időpont: 2017. március 8.

Helyszín: Újlaki Általános Iskola

### **II. Kerületi Tavaszi Labdarúgó Diákolimpia**

Időpont: 2017. április 3-11.

Helyszín: Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpont

### **II. kerületi Atlétika Diákolimpia**

Időpont: 2017. április 24.-27

Helyszín: Vasas Pasarét Sportcentrum (Pasaréti út 11-13, 1026),

Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont (1023. Kolozsvári Tamás utca 11.)

### **II. kerületi Tavaszi Sakkverseny**

Tervezett időpont: 2017. május (nyílt)

Tervezett helyszín: Ökumenikus Általános Iskola (1028 Községház u. 10.)

### **Street workout Program**

Tervezett időpont: 2017. május vége (nyílt)

### **II. Kerületi Labdarúgó Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. szeptember

Tervezett helyszín: Panoráma Sportközpont (Budapest, 1023. Kolozsvári Tamás utca 11.)

**II. Kerületi Kaptató Utcai Futó és Kerekesszékes verseny**

Tervezett időpont: 2017. október eleje

Tervezett helyszín: Millenáris Park.

**II. kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. szeptember-október

Tervezett helyszín: Hűvösvölgyi Nagyrét

**II. kerületi Asztalitenisz Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Ormai László Asztalitenisz csarnok

**II. kerületi Röplabda Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. november – 2018. április

Tervezett helyszín: II. kerületi iskolák tornatermei

**II. kerületi Kosárlabda Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. november – 2018. április

Tervezett helyszín: II. kerületi iskolák tornatermei

**II. Kerületi Óvodás Olimpia**

Tervezett időpont: 2017. november

Tervezett helyszín: Csik Ferenc Általános Iskola és Gimnázium

**II. Kerületi „nyílt” csapat sakk Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. november

Tervezett helyszín: Kultúrkúria

**II. kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia**

Tervezett időpont: 2017. november vége

Tervezett helyszín: Újlaki Általános Iskola

**II. kerületi Sakk Mikulás Kupa**

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Klebelsberg Kunó Általános Iskola és Gimnázium

## II. Kerületi Kosárlabda Mikulás Kupa

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Fillér Utcái Általános Iskola (1022 Fillér u. 70-76.)

**Összesen: bruttó 2.469.600 Ft**

### 2.3. A sportlétesítmények üzemeltetése

Az üzleti terv célkitűzése, a Sportlétesítmények gazdaságos működésének biztosítása, a bevételek növelése és az így keletkezett profitból, a fejlesztések, beruházások végrehajtása, karbantartási munkálatok ellátása, melyek végrehajtásával növelhető a sporttelep komfortfokozata, minősége, valamint állapotromlásuk megállítható, és pótolhatóak az évek során elmaradt felújítások.

#### 2.3.1. Kolozsvári Tamás Utcái Panoráma Sportközpont (2.számú melléklet)

**1023 Budapest, II. ker. Kolozsvári Tamás u. 11.**

A sporttelep kihasználtsága elhelyezkedésének köszönhetően magas, ennek értelmében a bevételek és költségek tekintetében pozitív egyenleggel tervezzük.

A sporttelep fenntartási és rezsiköltségei a tervezett időszakban összesen – **bruttó 19.979.300 Ft.**

A labdarugó és tenispályák bérleti díjából származó bevételek - **bruttó 44.096.325 Ft**

A létesítmény állapota nagyon leromlott, így mindenképpen felújításra szorul. A 2017. évben sor kerülhet a nagypálya és a kiszolgáló épület felújítására.

A beruházások tervezett összege: **bruttó 89.789.000 Ft.**

#### 2.3.2. Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont (3. számú melléklet)

**1028 Budapest, Szabadság utca 51- 57.**

A magasabb kapacitással rendelkező Pokorny József Szabadidőközpont alacsonyabb kihasználtsággal működik. Célunk a kihasználtság fokozatos növelése, hosszabb távon a pozitív eredmény elérése.

A sporttelep fenntartási és rezsiköltségei a tervezett időszakban összesen - **bruttó 41.538.109 Ft**

Az időszakban tervezett bevételek **bruttó 21.844.650 Ft**

2017. évben sor kerül a konténer épület megvásárlására.

A beruházások tervezett összege: **bruttó 18.369.000Ft**



### 2.3.3. Nagyrét Utcai sportpálya

A 1029 Budapest, Nagyrét u. 4. szám alatti sportpálya üzemeltetése szintén a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. feladata.

A sportpálya éves tervezett karbantartási díja (kihelyezett táblák pótlása, rongálások javítása, eszközök pótlása, a terület rendezése, takarítása): **bruttó 50.000 Ft**

## 3. Humánerőforrás

A feladatok bővülése és a sportpályák kihasználtságának várható növekedése a humán erőforrás folyamatos fejlesztését teszi szükségessé. 2017-ben a Sport Kft. humán állománya a tervek szerint 21 főből fog állni. A havi bruttó bérek, a béren kívüli juttatásokkal együtt a 2017. 01.01-2017.12.31 közötti időszakra összesen **bruttó 110.126.913 Ft** (4. sz. melléklet)

## 4. Működéssel kapcsolatos általános kiadások

A Sport Kft. általános működésével kapcsolatos kiadásokat 2017. 01.01-12.31 közötti időszakra a 5. sz. melléklet tartalmazza, melyek a Sport Kft feladatainak ellátásával összefüggésben az alábbiak:

- Banki szolgáltatások
- Jogi szolgáltatások
- Informatikai költségek, rendszerek, telekommunikációs szolgáltatások
- Grafikai munkák, weboldal működtetés
- Irodaszerek, takarítószer
- Keleti Károly utcai iroda rezsi költségei
- Bérszámfejtés, könyvelés, könyvvizsgálás, vagyonbiztosítás,
- Tűzvédelemi, üzemorvosi szolgáltatás
- Szemétszállítás, takarítás

**Összesen: bruttó 22.967.004 Ft**

## 5. Uszoda beruházás Máriaremetén

A II. Kerületi Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. – élve a társasági adóról (TAO) szóló törvényben foglalt lehetőséggel, amely a látvány-csapatsportok támogatásának adókedvezményét foglalja magában – sikeres pályázatot

nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez (MVL SZ), ami alapján egy vízilabda utánpótlás nevelésére alapuló uszoda épülhet Máriaremetén, amely nagyobb szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínül szolgálhat, miközben a helyi oktatási intézmények és a lakosság igényeit is maximálisan kiszolgálja.

A Társaság 2016. február 26-án Együttműködési megállapodást kötött a II. Kerületi Önkormányzattal a Máriaremetei út 224. szám alatt tervezett uszoda projekt megvalósítása kapcsán. Az ingatlan tulajdonos Önkormányzat az ingatlant az uszoda létesítése és üzemeltetése céljából 15 éves határozott időtartamra térítésmentesen a Társaság használatába adta, az ingatlan nyilvántartásba a használat joga a Társaság részére bejegyzésre került. Az Önkormányzat fenti telekre szóló építési jogosultsága kiterjesztésre került a Társaság részére.

Az uszoda tervezésére kiírt közbeszerzést a Tecton Kft. és a Plant-Atelier Peter Kis Kft. konzorciuma nyerte meg. A Tervezők által elkészített engedélyezési terv az illetékes Építésügyi Hatósághoz benyújtásra került, a Hatóság 2017. február 27-i határozatában a benyújtott tervek alapján az uszoda építésére az építési engedélyt megadta.

A Tervezők a kiviteli tervdokumentáció 2017.04.26-án leszállították. Az elfogadott kiviteli tervek birtokában kerülhet kiírásra a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés. A kivitelezési közbeszerzés előkészítése és lefolytatása, a nyertes kiválasztása és a szükséges szerződések megkötése után a kivitelezés várhatóan 2017 őszén kezdődhet meg, az uszoda várhatóan 2018 őszén kerülhet átadásra. Ezt követően az uszoda üzemeltetését a Társaság fogja végezni.

A beruházás megvalósításához felhasznált források:

- TAO támogatásból összegyűjtött forrás **3.950.409.888 Ft**
- Önerő **1.752.704.281 Ft**
- ebből: Önkormányzat által biztosított összeg **1.408.154.731 Ft**
- BM központi támogatás **200.000.000 Ft**
- 2016. évben kapott BM támogatás **144.549.550 Ft**

**Összesen: 5.703.114.169 Ft**

<b>Máriaremetei Uszoda felmerülő költségei</b>	<b>Nettó összeg</b>	<b>Bruttó összeg</b>
Építési engedélyezési terv elkészítésének díja	110 000 000	139 700 000
Kivitelezés közbeszerzési eljárás lebonyolítási díja	2 100 000	2 667 000
Kivitelezés várható költsége	4 221 060 763	5 360 747 169
Uszoda közvetlen környezetének rendezése	157 480 315	200 000 000
<b>Összesen</b>	<b>4 490 641 078</b>	<b>5 703 114 169</b>

A 2016. évben a tervezési díjból kifizetésre került 27.940.000 Ft, amelynek finanszírozására a 2016. évben kapott BM támogatásból került sor. A tervezési díj fennmaradó összege a 2017. évben merül fel.

## 6. Összegzés

### A 2017. évre tervezhető módon jelentkező bruttó költségek

- Vízilabda utánpótlás nevelés: **23.604.000 - Ft**
- Humánerőforrás: **110.126.913 Ft**
- Kerületi diáksport: **2.469.600 Ft**
- Általános működési kiadások: **22.967.004 Ft**
- Létesítmény üzemeltetéssel összefüggő kiadások összesen: **61.567.409 Ft**
  - Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep: 19 979 300 Ft
  - Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont: 41 538 109 Ft
  - Nagyrét Utcai sportpálya: 50.000 Ft

**Összesen: bruttó 220.734.926 Ft**

### Tervezett bruttó bevételek:

Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep: **44 096 325 Ft**

Pokorny József Sportközpont: **21 844 650 Ft**

**Összes bevétel: bruttó 65.940.975 Ft**

### 2017. év várható működési finanszírozási igénye

**Összesen: bruttó 154.785.951 Ft**

### Beruházási kiadások (6. számú melléklet)

Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep **89.789.000 Ft**

Pokorny Sport és Szabadidőközpont **18.369.000 Ft**

Egyéb sportlétesítményhez nem köthető beszerzés, beruházás **7.520.000 Ft**

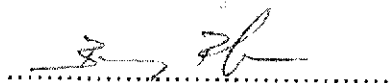
**Összesen: bruttó 115.678.000 Ft**

A 2016. évben meg nem valósult beruházások összege 69.050.000 Ft, amely a beruházások összértékét csökkenti, így a 2017. évi beruházási támogatási igény **bruttó 46.628.000 Ft.**

Társaságunk kiegyensúlyozott működéséhez, az eddigi és új közfeladataink ellátásához szükséges tárgyi és személyi feltételek biztosításához ilyen mértékű önkormányzati támogatásra van Társaságunknak szüksége. Ezek a kezdeti körülmények – stratégiai célkitűzéseink megvalósításával párhuzamosan – várhatóan változni fognak, és a terveink szerinti feladatellátás megvalósulásával növekvő bevételek mellett folyamatosan javuló mérleget eredményeznek.

Budapest, 2017. május 16.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
1051 Budapest, Madarasi utca 1.  
Telefon: 06 1 597442-41  
E-mail: info@kft-szft.hu  
Cégjegyzékszám: 01-09-000021740004



**Bocssey Péter**  
ügyvezető  
II. Kerületi Sport és Szabadidősport  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**A II. kerületi diákolimpia versenyrendszer keretében tervezett programok (1 sz. melléklet)**

	Programok megnevezése	Dologi kiadások					Minösszesen /Ft
		Szolgáltatás ÁFA-val (Bírói díjak)	Érem,serleg ÁFA- val	Bérelti díjak	Orvosi felügyelet ÁFA-val	Egyéb -(ajándék, édesség, gyümölcs)	
1.	II. Kerületi Kötélugró Diákolimpia	18 000				10 000	28 000
2.	II. Kerületi „nyílt” Sakk Diákolimpia	125 000					125 000
3.	II. Kerületi Teremlabdarúgó Diákolimpia	45 000					45 000
4.	II. Kerületi Tavasz Labdarúgó Diákolimpia	84 000	90 000			10 000	184 000
5.	II. kerületi Atlétika Diákolimpia	80 000	55 000	127 000			262 000
6.	II. kerületi Tavasz Sakkverseny		12 000			10 000	22 000
7.	Street Workout Program					200 000	200 000
8.	Legeredményesebb iskola tanév végi jutalmazása					400 000	400 000
9.	II. Kerületi Őszi Labdarúgó Diákolimpia	65 000	90 000			15 000	170 000
10.	II. kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia	68 000	120 000		16 800	30 000	234 800
11.	II. kerületi Asztalitenisz Diákolimpia	50 000	25 000	90 000			165 000
12.	II. kerületi Röplabda Diákolimpia	60 000	50 000				110 000
13.	II. kerületi Kosárlabda Diákolimpia	30 000	20 000			10 000	60 000
14.	II. Kerületi Óvodás Olimpia		12 000		16 800	40 000	68 800
15.	II. Kerületi „zárt” sakk Diákolimpia	110 000	22 000			10 000	142 000
16.	II. kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia	18 000	17 000			10 000	45 000
17.	II. kerületi Sakk Mikulás Kupa	115 000	20 000			10 000	145 000
18.	II. Kerületi Kosárlabda Mikulás Kupa	30 000	18 000			15 000	63 000
	<b>Összesen 2017. január-2017. december</b>	<b>898 000</b>	<b>551 000</b>	<b>217 000</b>	<b>33 600</b>	<b>770 000</b>	<b>2 469 600</b>

497

**Kolozsvári Tamás Uteai Panoráma Sporttelep üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások**

**(2. sz. melléklet)**

**Anyagjellegű ráfordítások**

Megnevezés	2017. év
Víz és csatornadíjak	450 000
Áramdíj	3 189 300
Gázdíj	4 804 300
Tisztítószer	325 000
Üzemanyag gépekhez	67 700
Egyéb karbantartási anyagok	575 000
Labdarúgó pálya karbantartás	398 000
Eszközbérleti díj	43 200
Sportsátor felállítása, bontás	762 000
Posta, telefon, internet költség	89 500
Takarítás	2 286 000
Szemétszállítás	537 500
Vagyonvédelem (éjszakai őrzés)	4 640 100
Egyéb	36 400
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 244 800
Nyomtatvány, irodaszer	80 500
Erdőritkítás és takarítás kispályák mögött	450 000
<b>Költségek összesen</b>	<b>19 979 300</b>
<b>Bevételek</b>	<b>44 096 325</b>
ebből: parkoló bérleti díj	1 351 920
hűfé bérleti díj	1 002 000
sportpálya bérleti díj	41 742 405
<b>Egyenleg (nyereség)</b>	<b>-24 117 025</b>

**Pokorny József Sport és Szabadidőközpont üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások**  
(3. sz. melléklet)

**Anyagjellegű ráfordítások**

Megnevezés	2017. év
Víz és csatornadíjak	1 281 265
Áramdíj	6 051 000
Gázdíj	14 482 948
Tisztítószer	566 222
Üzemanyag gépekhez	65 000
Egyéb karbantartási anyagok	740 315
Eszközbérleti díj	325 000
Konténer bérleti díj	0
Tenispálya karbantartás, sátor lebontás	1 686 300
Futsall pálya karbantartás, sátor lebontás	4 550 000
Posta, telefon, internet költség	334 170
Kábeltv szolg.	45 600
Takarítás	2 667 000
Szemétszállítás	567 759
Vagyonvédelem (éjszakai őrzés)	5 431 500
Egyéb igénybevett szolg.	2 043 900
Nyomtatvány, irodaszer	91 630
Egyéb anyag	158 500
Csőtörés helyreállítás javítási költsége	200 000
Agility fejlesztés	250 000
<b>Költségek összesen</b>	<b>41 538 109</b>
<b>Bevételek</b>	<b>21 844 650</b>
ebből: büfé bérleti díj	600 000
sportpálya bérleti díj	21 239 150
egyéb	5 500
<b>Egyenleg (ráfordítás)</b>	<b>19 693 459</b>

Havi bruttó bérek, a béren kívüli juttatásokkal együtt a 2017.01.-12. közötti időszakra

(4. sz. melléklet)

Személyi jellegű ráfordítások		2017. év						
Telephely	Létszám	Havi bruttó alapbér	10 % béremelés	Havi bruttó munkabér	Éves bruttó bér	Éves jutalom keret (bruttó)	Éves bruttó cafetéria	Gépkocsi költségtérítés (éves)
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	7 fő	1 225 900	122 590	1 348 490	16 181 880	2 696 980	2 114 000	
Kolozsvári T. utcai Panoráma Sporttelep	5 fő	816 600	81 660	898 260	10 779 120	1 796 520	1 510 000	
Központi iroda /Általános	8 fő	3 340 000	334 000	3 674 000	44 088 000	7 348 000	2 416 000	350 000
<b>Összesen</b>	<b>20 fő</b>	<b>5 382 500</b>	<b>538 250</b>	<b>5 920 750</b>	<b>71 049 000</b>	<b>11 841 500</b>	<b>6 040 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Megbízási díj</b>								
Sportszervező	1 fő			92 250	1 107 000	0	0	0
<b>Mindösszesen</b>		<b>5 382 500</b>	<b>538 250</b>	<b>6 013 000</b>	<b>72 156 000</b>	<b>11 841 500</b>	<b>6 040 000</b>	<b>350 000</b>
<b>Bérek költsége</b>	<b>83 997 500</b>							
<b>Személyi jellegű kifizetések</b>	<b>6 390 000</b>			Szociális hozzáj. adó 22	18 479 450			
<b>Béranutalások</b>	<b>19 739 413</b>			Szakképzési hj. 1,5 %	1 259 963			
	<b>110 126 913</b>							

440



### A Sport Kft. általános működésével kapcsolatos kiadások (5. sz. melléklet)

#### Anyagijellegű ráfordítások

Megnevezés	2017. év
Szoftverek bérleti díja	704 834
Informatikai beléptető, kamerarendszer felügyelet	200 000
Közüzemi díj (áram, gáz, víz, csatorna)	541 020
Tisztítószerek	222 919
Irodaszerek	691 315
Postai költség	57 900
Banki szolgáltatás	1 438 000
Jogi szolgáltatás	1 143 000
reklám, propaganda, honlap	2 540 000
Eszközbérleti díj	130 000
Telefon, internet költség	700 000
Takarítás	228 600
Szemétszállítás	89 592
Egyéb igénybevett szolg. (rendszergazda díj)	1 676 400
Egyéb igénybevett szolg.	1 066 000
Könyvvizsgálói díj	2 000 000
Bérszámfejtés, Könyvelési szolgáltatás	5 640 000
Vagyonbiztosítás	300 000
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	150 000
Üzemorvosi szolgáltatás	150 000
Eszközbérlés (kulturális kft)	600 000
Üzemanyag gépekhez	132 260
Egyéb anyag	256 604
Karbantartási anyagok	480 000
Könyvviteli program bérleti díj	314 960
Hatósági díjak, illetékek, kamatok	45 000
Reprezentációs költségek	600 000
Nevezési díjak sportversenyekre	200 000
Uszodával kapcsolatos egyéb költség	400 000
Uszoda terület karbantartás	228 600
Hatósági díjak	40 000
<b>Költségek összesen</b>	<b>22 967 004</b>

## Beruházási kiadások (6. sz. melléklet)

2017. év - Sport Kft. nagyobb értékű beruházások, fejlesztések					
Kolozsvári T. utcai Panoráma sportpálya					
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték		
			Nettó	Afa	Bruttó
1.	Műfüves nagypálya - borítás cseréje		39 370 079 Ft	10 629 921 Ft	50 000 000 Ft
2.	Kiszolgáló épület részleges felújítása*	MLSZ és BLSZ pályázat nélkül, Vizesblokk, nyílászárók, kazán, fűtés korszerűsítés, iroda kialakítás, konyha kialak.	15 826 772 Ft	4 273 228 Ft	20 100 000 Ft
3.	Kamera rendszer kiépítése	alap készüeltség most, a rendszer később fejleszthető/fejlesztendő	393 701 Ft	106 299 Ft	500 000 Ft
4.	Elektronikus beléptető rendszer, szoftver	Avar Gábor; összehangoltan a Pokornyal...	3 307 087 Ft	892 913 Ft	4 200 000 Ft
5.	Sátor takarófólia	külső borítás	1 181 102 Ft	318 898 Ft	1 500 000 Ft
6.	Tereprendezés	Lépcső, feljárt, hátsó garázs, hátsó kapu, pálya-kerítésjavítása	787 402 Ft	212 598 Ft	1 000 000 Ft
7.	Vízlevezetés kialakítása	Nagypálya	787 402 Ft	212 598 Ft	1 000 000 Ft
8.	Fűnyíró traktor	Husqvarna TC 38 fűnyíró traktor	550 394 Ft	148 606 Ft	699 000 Ft
9.	Szerszámok és ipari kertgépek	Fűkasza, fűrőgép( Hitachi DV16VSS), akkus csavarhúzó(Hitachi DS12DVF3-FN15/2), hegesztő (Weldi-MIG 422 S)	740 157 Ft	199 843 Ft	940 000 Ft
10.	Kerítés építés	Sporttelep körül, külső telek határon	1 181 102 Ft	318 898 Ft	1 500 000 Ft

11.	Távolugró gödör	Rekortán futósáv, homok gödör,	275 591 Ft	74 409 Ft	350 000 Ft
					<b>81 789 000 Ft</b>
<b>Kolozsvári T. utcai Panoráma sportpálya PARKOLO</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Megjegyzés</b>	<b>Érték</b>		
			<b>Nettó</b>	<b>Afa</b>	<b>Bruttó</b>
1.	Fizető automata	sorompó, és egyéb kiegészítők, Kapu, elektromos hálózat kiépítés			6 500 000 Ft
2.	Parkoló határoló kerítés				1 500 000 Ft
					<b>8 000 000 Ft</b>
<b>Pokorny József Sport és Szabadidőközpont</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Megjegyzés</b>	<b>Érték</b>		
			<b>Nettó</b>	<b>Afa</b>	<b>Bruttó</b>
2.	Kamera rendszer kiépítése	alap készültség most, a rendszer később fejleszthető/fejlesztendő	393 701 Ft	106 299 Ft	500 000 Ft
3.	Karbantartási eszközpark fejlesztése		629 921 Ft	170 079 Ft	800 000 Ft
4.	Sporteszközök	Kapuk, hálók	748 031 Ft	201 969 Ft	950 000 Ft
5.	Fűnyíró traktor beszerzése	a meglévő használhatatlan Husqvarna TC 38 fűnyíró traktor	550 394 Ft	148 606 Ft	699 000 Ft
6.	Ipari fűkasza	Legalább 2 db	330 709 Ft	89 291 Ft	420 000 Ft
9.	Konténer vásárlás		11 811 024 Ft	3 188 976 Ft	15 000 000 Ft
					<b>18 369 000 Ft</b>

Egyéb, sportlétesítményhez nem köthető beszerzés, beruházás					
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték		
			Nettó	Áfa	Bruttó
1.	Tehergépkocsi,	karbantartó gépek mozgatóhoz (nagy traktor)	5 905 512 Ft	1 594 488 Ft	6 500 000 Ft
2.	Utánfutó		141 732 Ft	38 268 Ft	180 000 Ft
					<b>6 680 000 Ft</b>
<b>Központi Iroda, Keleti Károly utca</b>					
1.	Elektromos légkondicionáló berendezés				150 000 Ft
2.	Mobil telefon				150 000 Ft
3.	Notebook				500 000 Ft
4.	Nyomtató				40 000 Ft
					<b>840 000 Ft</b>
				<b>Mindösszesen:</b>	<b>115 678 000 Ft</b>
				Maradvány	69 050 000 Ft
				<b>Szükséges finanszírozás:</b>	<b>46 628 000 Ft</b>

444

**Napirend 15./ pontja**

Éves Ellenőrzési Jelentés a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2016. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól, és Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2016. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzéseinek tapasztalatairól (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Tuba Mónika  
Belső ellenőrzési vezető

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**125/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a határozat mellékletében megfogalmazott, Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2016. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól készült Éves Ellenőrzési Jelentést.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

## ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál  
és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2016. évben elvégzett felügyeleti jellegű  
ellenőrzések tapasztalatairól  
Budapest, 2017. május 15.**

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi előírások alapján került sor a Polgármesteri Hivatalnál, és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2016. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól szóló Éves Ellenőrzési Jelentés elkészítésére.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.)

**48. §** Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
  - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
  - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
  - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
  - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
  - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

**49. § (3a)** A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

## VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Bkr. 31. § (2) bekezdése szerint „Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.”

A 2016. év folyamán a Belső Ellenőrzési Egységnél az alábbi személyi változások történtek:

- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné belső ellenőr 2016. február 08-tól áthelyezését kérte a II. kerületi Polgármesteri Hivatalból;

- Marosvári József belső ellenőrzési vezető 2016. március 01. - április 30. között a nyugdíjazása miatti felmentési idejét töltötte, majd ezt követően nyugdíjba ment;

- A Jegyző 2016. március 01-től Tuba Mónika belső ellenőrt bízta meg a Belső Ellenőrzési Egység vezetésével. Tuba Mónika 2004. október 01. óta dolgozik a Polgármesteri Hivatalban belső ellenőrként.

- 1 fő belső ellenőr felvételére került sor, Kovács Erika belső ellenőr 2016. március 21-óta dolgozik a Polgármesteri Hivatalban.

A Képviselő-testület a Belső Ellenőrzési Egység 2016. évi Ellenőrzési Tervét a 311/2015.(XI.26.) határozatával hagyta jóvá Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 119. § (5) bekezdése alapján. Az Éves Terv 3 fő teljes munkaidős belső ellenőri létszámra tervezve készült, de mivel 2016. február 08-a óta csak 2 fő belső ellenőr van a Polgármesteri Hivatalban, illetve 3 hétig (2016. március 01-20.) csak 1 fő belső ellenőr dolgozott, az Éves Tervben meghatározott feladatok teljes körű végrehajtása nem volt lehetséges, így **szükség volt az Éves Terv módosítására.**

**A 2015. évi tervben szereplő, de elmaradt, és ezért 2016-ra átcsúszó 7 vizsgálat 1 kivételével beépítésre került a 2016. évi módosított Éves Tervbe.** Az 1 db kihagyott vizsgálat: „Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásának ellenőrzése.” A módosított Éves Tervből való elhagyás oka a kapacitáshiány mellett az, hogy meglátásunk szerint a 2014. január 1-jétől hatályos új szabályozás alkalmazása során a számviteli rendszerben esetlegesen előforduló hibák már a 2014. évi Beszámoló államkincstári ellenőrzése során javításra kerültek, ezért a belső ellenőri vizsgálatot már nem tartottuk időszerűnek.

A további 6 db, 2015. évről áthúzódó, a 2016. évi módosított Éves Tervbe bekerült vizsgálat: A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése; A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése; Kitaibel Pál Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Szemlőhegy Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Az Egészségügyi Szolgálatnál elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata; A Bolyai Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése.

### **A 2016. évi Éves Tervből elhagyott vizsgálatok, és annak indoka:**

- 1) „Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának és selejtezésének ellenőrzése.” Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározására és selejtezésére 2016. december 31-ei fordulónappal került sor, ezért ennek ellenőrzése csak 2017-ben lehetséges.

- 2) „A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése.” Ilyen tárgyú ellenőrzés szerepelt a 2013. évi, a 2014. évi, és a 2015. évi Éves Tervben is, és mind a 3 évben el is lett végezve az

ellenőrzés. Ezen kívül 2017. január 01-től az iskolák üzemeltetése elkerült az Önkormányzatoktól, és állami feladat lett.

3) „Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodáinál.” Az alapvizsgálat elhagyásra került, így az utóellenőrzése nem végrehajtható.

4) „A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Humánpolitikai Irodán.” Az alapvizsgálat a 2016. évi módosított tervben szerepelt, ezért az utóvizsgálat az azt követő évben lesz esedékes.

5) „Községház Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése.” A vizsgálat kapacitáshiány miatt került elhagyásra a 2016. évi tervből, és bekerült a 2017. évi tervbe.

6) „A Kitaibel Pál Utcai Óvoda 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése” Az alapvizsgálatra 2016-ban került sor, ezért az utóvizsgálat 2017-ben lesz.

7) „A Szemlőhegy Utcai Óvoda 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése” Az alapvizsgálatra 2016-ban került sor, ezért az utóvizsgálat 2017-ben lesz.

#### **Új ellenőrzési feladat nem került be a módosított Éves Tervbe.**

**A módosított Éves Ellenőrzési Tervben szereplő 17 feladatot - három kivétellel - végrehajtottuk.** Az elmaradt vizsgálatok két okra vezethetők vissza. Az egyik ok, hogy a tervben szereplő, a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál elvégzendő, a Polgármesteri Hivatal kis értékű tárgyi eszközei kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának ellenőrzése című vizsgálatot **célszerűbbnek láttuk egyben elvégezni** az Önkormányzat 2016. évi beszámolója mérlegkételeinek alátámasztásaként elvégzett eszközök és források selejtezése és leltározása című, **2017. évben sorra kerülő ellenőrzéssel.** A másik ok, hogy 2016. évben **4 külső ellenőrzés volt az Önkormányzatnál,** ezek a külső ellenőrzések a belső ellenőrzés kialakítását és működését is vizsgálták, ezért nagy mennyiségű dokumentumot kellett kikérni az irattárból, továbbá tanúsítványokat vagy nyilatkozatokat kellett kitölteni, készíteni, és minden kért dokumentumot, tanúsítványt, nyilatkozatot hitelesítés után fel kellett tölteni az ellenőrzést végző szerv elektronikus adatszolgáltatási rendszerébe. **Az első vizsgálat augusztusban kezdődött, az Állami Számvevőszék volt az ellenőrző szerv,** a vizsgálat címe „Az önkormányzatok belső kontrollrendszerének kialakításának és működtetésének ellenőrzése” és „Az önkormányzatok egyes befektetési tevékenységének ellenőrzése” volt. A vizsgálat keretében kérték a belső ellenőrök kinevezéseit, engedélyeit, a szakmai gyakorlat igazolását, a belső ellenőrzési terveket a kapcsolódó kockázatelemzésekkel, előterjesztésekkel és jóváhagyásokkal, a belső ellenőrzési jelentéseket és nyilvántartásait, az intézkedési terveket és nyilvántartásait, az éves belső ellenőri jelentéseket a kapcsolódó előterjesztésekkel és jóváhagyásokkal, a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, az SzMSz belső ellenőrzésre vonatkozó részét. **A vizsgálat megállapította, hogy a belső ellenőrzés kialakítása és működtetése összességében szabályszerű volt; a belső ellenőrzés szabályozására, a belső ellenőrök képzésére, feladatainak meghatározására, szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítására vonatkozó jogszabályokat az Önkormányzat maradéktalanul betartotta; a belső ellenőrzés tervezése és működtetése a Bkr. előírásainak megfelelően történt; az összefoglaló éves ellenőrzési jelentésben az ellenőrzési tervtől való eltéréseket és annak indokait rögzítették; a belső ellenőrzések az Önkormányzat befektetéseire, azok**



számviteli elszámolására, nyilvántartására nem terjedtek ki, ezért ezek nem voltak képesek feltárni az Önkormányzat által megszerzett, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok besorolásának, a bekerülési érték meghatározásának hibáit, illetve az értékpapírok részletező nyilvántartásának tartalmi hiányosságait; az Éves Ellenőrzési Jelentés elkészítése, előterjesztése és a Képviselő- testület általi jóváhagyása minden tekintetben a Bkr. előírásainak megfelelően történt. A második vizsgálat szintén augusztusban kezdődött, a Magyar Államkincstár volt az ellenőrző szerv, a vizsgálat tárgya a 2015. évben igénybe vett, a központi költségvetésből származó támogatások elszámolásának megalapozottsága, a felhasználás jogszerűsége volt. Ennek keretében kérték a belső ellenőrzésnek az Önkormányzat által igénybe vett támogatásokhoz kapcsolódó írásos anyagot. **A harmadik vizsgálat szeptemberben kezdődött, szintén a Magyar Államkincstár volt az ellenőrző szerv,** a vizsgálat tárgya a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségek, az adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének a vizsgálata, és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének a vizsgálata volt. A vizsgálatról készült **Jelentéstervezet szerint** az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése és a Bkr. 15. § (1) bekezdése alapján a **Jegyző gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről; a belső ellenőrzés lefolytatásának rendjét a Jegyző által jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazta. A negyedik vizsgálat novemberben kezdődött, szintén az Állami Számvevőszék volt az ellenőrző szerv,** a vizsgálat a II. Kerületi Városfejlesztő és Beruházás-szervező Zrt.-nél zajlott, amelynek keretében vizsgálták az Önkormányzat, mint tulajdonos belső ellenőrző szervezete által végzett (tulajdonosi) ellenőrzéseket, és kérték a belső ellenőrzési terveket a megalapozó kockázatelemzésekkel, az éves beszámolókat a kapcsolódó jóváhagyással, a belső ellenőrzések nyilvántartását. Ez a vizsgálat még nem zárult le. **A 4 külső ellenőrzéshez kapcsolódó feladatok ellátása miatt két utóellenőrzés** (A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál a kötelezettségvállalások előkészítésével kapcsolatos utóvizsgálat; A Bolyai Utcai Óvoda utóellenőrzése) **maradt el, amely utóvizsgálatokat a 2017. évben hajtjuk végre. Továbbá két ellenőrzés** (Az Egészségügyi Szolgálat utóvizsgálata; A személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységek ellenőrzése) **átcsúszott a 2017. évre. Ezt a két vizsgálatot már befejeztük.**

**A kötelezettségvállalások nyilvántartásának az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények) lefolytatott ellenőrzés** során a belső ellenőr megállapította, hogy a Munkamegosztási megállapodásból nem derül ki egyértelműen, hogy a Gazdálkodási szabályzat elkészítése, naprakészen tartása az intézmény vezető feladata; a **Szemlőhegy Utcai Óvoda** Gazdálkodási szabályzata nem felel meg a jelenleg hatályos jogszabályoknak; az **Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona** Gazdálkodási Szabályzatában a mellékleteket el kell készíteni és naprakészen kell vezetni; a **Pitypang Utcai Óvoda** Gazdálkodási szabályzatát, Gazdasági ügyrendjét felülvizsgálni és aktualizálni szükséges; az **Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonában** a 2016. évi ellenőrzött bizonylatok között 1 esetben nem volt előzetes kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés a 100.000,-Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalás esetén; a **Pitypang Utcai Óvoda** 2015. évi kifizetéseinél 1 esetben az intézményvezető saját maga számára végzett teljesítés igazolást; 1 esetben a 100.000,-Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalás megrendelés előtti pénzügyi ellenjegyzése nem történt meg; a 2016. évi vizsgált dokumentumok között 1 esetben nem történt meg a megrendelés előtti pénzügyi ellenjegyzés. Megállapította továbbá, hogy a kötelezettségvállalás nyilvántartása csak részben felel meg az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban:

Áhsz.) előírásának. A nyilvántartásból az Áht. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szerinti finanszírozási, likviditási terv nem állítható össze, az utalványozás Ávr. 59. § (2) bekezdése szerinti dokumentumának azonosításához hiányoznak a szükséges adatok, az ÁFA bevallási kötelezettségnek a nyilvántartásból nem lehet eleget tenni, a felhalmozási kiadások esetén a beszerzett eszközök tekintetében az immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartásával való kapcsolatok leírását nem tartalmazza.

**A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézményeknél (A 2006. június 19-én kelt Jegyzői utasításban, továbbá a I-22/11/2007. sz. Jegyzői Intézkedésben foglaltaknak megfelelően.)**

A fenti vizsgálatra 3 intézménynél került sor. A **Kitaibel Pál Utcai Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai létszám egyeztetése során mindent rendben talált; nem magyar állampolgár gyermek nem járt az óvodába; a sajátos nevelési igényű (a továbbiakban SNI) gyermekek rendelkeztek a megfelelő, érvényes Szakértői véleménnyel; az SNI gyermekeknél a Felvételi és Mulasztási Naplóban nem lettek feltüntetve az EMMI rendeletben előírt adatok; a Felvételi és Mulasztási Napló rovatai hiányosak, nem vezeték naprakészen; a gyermekétkeztetés támogatásához kapcsolódó elszámolást felülvizsgálva megállapította, hogy az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között nem volt eltérés; a havi kimutatásban szereplő adagszámok megegyeznek az éves összesítő táblázatban található adagszámokkal; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, és a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermekek rendelkeznek a támogatás, illetve a kedvezmény igénybevételéhez a megfelelő dokumentumokkal; az étkezési térítési díjakban jelentős változást hozott a törvény módosítása, a normatív kedvezmények igénybevételének bővítése, ehhez kapcsolódóan minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét nyilatkoztatták a kedvezmény igénybevételéhez. A **Szemlőhegy Utcai Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai létszám egyeztetése során mindent rendben talált; nem magyar állampolgár gyermek nem járt az óvodába; a sajátos nevelési igényű gyermekek rendelkeztek a megfelelő, érvényes Szakértői véleménnyel; az SNI gyermekeknél a Felvételi és Mulasztási Naplóban nem lett feltüntetve az EMMI rendeletben előírt adatok közül a szakvélemény száma és a kiállításának kelte; a Felvételi és Mulasztási Napló rovatait hiánytalanul, naprakészen vezeték; a gyermekétkeztetés támogatásához kapcsolódó elszámolást felülvizsgálva megállapította, hogy az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között nem volt eltérés; a havi kimutatásban szereplő adagszámok megegyeznek az éves összesítő táblázatban található adagszámokkal; az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők jogcímének igazolását alátámasztó kinevezési okmányok az intézményben eredetben rendelkezésre állnak és a táblázatokban szereplő adatok megegyeznek a kinevezési okmányokban szereplő adatokkal; az étkezési térítési díjakban jelentős változást hozott a törvény módosítása, a normatív kedvezmények igénybevételének bővítése, ehhez kapcsolódóan minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét nyilatkoztatták a kedvezmény igénybevételéhez, a szűrőpróbaszerűen kiválasztott gyermekeknél a nyilatkozatok teljes körűen megvoltak. A **Szászország Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai létszám egyeztetése során mindent rendben talált; a nem magyar állampolgár gyermekek rendelkeznek lakcím kártyával illetve tartózkodási engedéllyel; a sajátos nevelési igényű gyermekek rendelkeztek a megfelelő, érvényes Szakértői véleménnyel; az SNI gyermekeknél a Felvételi és Mulasztási Naplóban nem lett feltüntetve az EMMI rendeletben előírt adatok közül a szakvélemény száma és a

kiállításának kelte; a Felvételi és Mulasztási Napló rovatait hiánytalanul, az előírásoknak megfelelően, naprakészen vezetik; a gyermekékeztetés támogatásához kapcsolódó elszámolást felülvizsgálva megállapította, hogy az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között nem volt eltérés; a havi kimutatásban szereplő adagszámok megegyeznek az éves összesítő táblázatban található adagszámokkal; az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők jogcímének igazolását alátámasztó kinevezési okmányok az intézményben eredetben rendelkezésre állnak és a táblázatokban szereplő adatok megegyeznek a kinevezési okmányokban szereplő adatokkal; az étkezési térítési díjakban jelentős változást hozott a törvény módosítása, a normatív kedvezmények igénybevételenek bővítése, ehhez kapcsolódóan minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét nyilatkoztatják a kedvezmény igénybevételehez, a szűrőpróbaszerűen kiválasztott gyermekeknél a nyilatkozatok teljes körűen megváltak.

### **Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján**

A fenti vizsgálatra szintén 3 intézménynél került sor. A **Kitaibel Pál Utcai Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a Közoktatási, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól kapott 2015. évi egyéb működési célú támogatásokkal az intézmény szabályosan (záradékolt, hitelesített másolatok), határidőre elszámolt. A **Szemlőhegy Utcai Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a Közoktatási, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól 2014. évben kapott 341 ezer Ft egyéb működési célú támogatással az intézmény határidőre elszámolt (záradékolt, hitelesített másolatok); a farsang rendezésére kapott 15 ezer Ft elszámolása nem a tárgyévre szóló számlával történt; a 2015-ben kapott 334 ezer Ft támogatással határidőben, szabályosan elszámolt az intézmény; az ellenőrzött időszak beszámolójában külön soron (egyéb bevétel) nem jelenik meg a pályázat alapján megítélt támogatás, a központi, irányító szervei támogatást növeli. Az óvodatitkár tájékoztatása szerint a fenntartói előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak (kivéve pénzmaradvány), az előirányzat változásokat az Intézménygazdálkodási Irodától kapott pénzforgalmi jelentésekből követi, utólag azonosítja. A **Százsorszép Óvodában** a belső ellenőr megállapította, hogy a Közoktatási, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól 2014. évben kapott 330 ezer Ft egyéb működési célú támogatással az intézmény szabályosan (záradékolt, hitelesített másolatok), határidőre elszámolt; a 2015-ben kapott 395 ezer Ft támogatással határidőben, szabályosan elszámolt az intézmény; az ellenőrzött időszak beszámolójában külön soron (egyéb bevétel) nem jelenik meg a pályázat alapján megítélt támogatás, a központi, irányító szervei támogatást növeli. Az óvodatitkár tájékoztatása szerint a fenntartói előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak (kivéve pénzmaradvány), az előirányzat változásokat az Intézménygazdálkodási Irodától kapott pénzforgalmi jelentésekből követi, utólag azonosítja. Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a másolat hitelesítését az eredeti számlán végzik el. Javasolta a másolati példányok szabályos hitelesítését, mely a másolatra rögzíti kézzel írva, eredetben, hogy „a másolat az eredetivel mindenben megegyező, hiteles”, dátum, aláírás, pecsét.

**A személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységek (az ellenőrzés címe, tárgya jogszabályváltozás miatt módosult, a vizsgálat korábbi címe, amely az éves tervünkben szerepel: A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése) ellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy a személyi jellegű egyéb kifizetések nettó finanszírozásához szükséges adatszolgáltatások teljesítése a Kincstár által biztosított, fejlesztett és működtetett számítógépes programon keresztül történik; a számfeljtőnek új Munkaköri leírást készítettek, amelyet felülvizsgált az

irodavezető és változatlanul hagyott; a kincstári könyvelési értesítő és a hivatal részletező nyilvántartásaiban szereplő adatok Kincstárral való negyedévenkénti egyeztetésére nem kerül sor; a Humánpolitikai Iroda tevékenységével kapcsolatos Folyamatszabályozásban rögzítették a jogszabály által meghatározott munkaügyi, személyzeti, illetmény-számfejtési, munkavédelmi- és tűzvédelmi feladatokat; az eljárásrendet nem változtatták az Áhsz. 2014. január 01-től bekövetkezett jelentős módosítása (személyi jellegű egyéb kifizetések) miatt. A belső ellenőr az ellenőrzés során teljes körűen vizsgálta, a szűrőpróba szerűen kiválasztott, 2015. év december illetve a 2016. év augusztus hónapban számfejtésre került személyi jellegű egyéb kifizetéseket: a Hivatal részletező nyilvántartása megegyezett a Kincstár által megküldött könyvelési értesítővel, eltérés egyik jogcímmel sem mutatkozott; a kifizetéseket jogszerűen, a Kincstár által biztosított illetmény-számfejtési programban (KIRA) történt feladás után végezték, ebből következik, hogy a munkaadót terhelő adók, járulékok minden esetben a nettó finanszírozás keretében elszámolásra kerültek.

Az **Építésügyi Iroda** 2013. évi teljes körű vizsgálatának **utóellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy az Építésügyi Iroda az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosította, az Intézkedési tervben szereplő 11 db javaslatból 9 javaslatot végrehajtottak, 2 javaslat végrehajtása az utóvizsgálat alatt folyamatban volt. Az érintett 2 javaslat: Eredményesség, teljesítmény értékelés és a Költséghatékonyság elemzése, számszerű bemutatása; a Tudáscentrum elnevezésű táblázatnak a kitöltése arra vonatkozóan, hogy az oktatás, a továbbképzés hogyan hasznosult a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a Polgármesteri Hivatal életében (6-9 hónap tapasztalatai után). Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

A **Kitaibel Pál Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy a szabályzatok régiek, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott; az Alapító Okiratban nem történt meg a 2015. január 1-től hatályos változások átvezetése; az SZMSZ nem az aktuális szakágazati besorolást, valamint a kormányzati funkció szerinti alaptevékenységeket tartalmazza; a vizsgált időszak könyvvezetése és beszámolója a jogszabályoknak megfelelő.; a Munkamegosztási megállapodás részben felel meg az Ávr. 9. § (5a) bekezdésének; a Belső kontrollrendszer kialakítása során az intézményvezető nem vette figyelembe a hatályos jogszabályokat, a kockázatkezelési rendszert nem működtették; Munkaköri leírással minden dolgozó rendelkezik, azonban a hatás- és jogkörök, felelősségi körök nem kerültek meghatározásra; erkölcsi bizonyítvánnyal minden dolgozó rendelkezik; a szabályzatokhoz 1 kivétellel nem tartozik Megismerési nyilatkozat. Az intézmény nem készítette el a Közzétételi listát; a költségvetési gazdálkodás a vizsgált időszakban takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt; a 2015-ben esedékes ÁBPE-továbbképzés II. továbbképzésen az intézményvezető nem vett részt, a szabályzat szerint előírt kétévenkénti leltározást (2015. évben) nem hajtották végre, így a vagyónvédelem nem biztosított; több alkalmazottat folyamatosan hosszabbított, határozott idejű kinevezéssel foglalkoztattak; az utalásos számlák szabályos teljesítés igazolása minden esetben megtörtént; az utalványozás minden esetben szabályosan, aláírásokkal, írásban, Utalványrendeleten történt.

A **Szemlőhegy Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy a szabályzatok régiek, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott; az Alapító Okiratban megtörtént a 2015. január 1-től hatályos változások átvezetése; az SZMSZ nem az aktuális szakágazati besorolást,

valamint a kormányzati funkció szerinti alaptevékenységeket tartalmazza; a vizsgált időszak könyvvezetése és beszámolója a jogszabályoknak megfelelő; a Munkamegosztási megállapodás részben felel meg az Ávr. 9. § (5a) bekezdésének; a Belső kontrollrendszer kialakítása során az intézményvezető nem vette figyelembe a hatályos jogszabályokat; a kockázatkezelési rendszert nem működtették; a szabályzatok megismertetése az intézmény dolgozóival nem történt meg; a költségvetési gazdálkodás a vizsgált időszakban takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt; a rendezett személyi anyag minden ellenőrzött esetben szabályos kinevezést, és munkaköri leírást tartalmaz, amelyben azonban a hatáskörök és jogkörök, valamint a felelősségi körök nem kerültek külön meghatározásra; az óvodavezető helyettes kinevezés módosítása nem tartalmazza a vezető helyettesi pótlékot; a tárgyi eszközök leltározását elvégezték; az óvodavezető 2015-ben részt vett az esedékes ÁBPE-továbbképzés II.-n.

**A Százsorszép Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy a szabályzatok régiek, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott; a hatályos Alapító Okirat a 2014. január 01-től életbe lépett kormányzati funkciókat tartalmazza, folyamatban van a 2015. január 1-től hatályos változások átvezetése; az SZMSZ Alapító okirat módosítása miatti aktualizálása nem történt meg; a Munkamegosztási megállapodás részben felel meg az Ávr. 9. § (5a) bekezdésének; a Belső kontrollrendszer kialakítása során az intézményvezető nem vette figyelembe a hatályos jogszabályokat; a szabályzatok aktualizálása és megismertetése az intézmény dolgozóival nem történt meg; a költségvetési gazdálkodás a vizsgált időszakban takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt; az Alapító Okiratban engedélyezett, bérelt helyen felvehető gyermeklétszámnál 5 fővel többre kötötte a II. kerületi Önkormányzat a szerződést a Logopédiai és Természetvédő Óvoda Alapítvánnyal; a rendezett személyi anyag minden ellenőrzött esetben szabályos kinevezést, munkaköri leírást tartalmaz, amelyben azonban a hatáskörök és jogkörök, valamint a felelősségi körök nem kerültek külön meghatározásra; a tárgyi eszközök leltározását elvégezték; az óvodavezető 2015-ben részt vett az esedékes ÁBPE-továbbképzés II.-n.

**Az Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonánál** végzett **témavizsgálat** során a belső ellenőr megállapította, hogy a Belső kontrollrendszer kézikönyv tartalmazza a belső kontrollrendszer összes elemét; az ellenőrzési nyomvonal megfelelő; az egyes kockázatok értékelését, felmérését elvégezték; elkészítették a munkavállalók munkaköri leírását; a Gazdálkodási Szabályzat mellékleteit nem vezetik naprakészen, a Pénzgazdálkodási Szabályzatban több helyen hatályon kívül helyezett jogszabályi hivatkozások találhatók; a gazdasági ügyintéző munkaköri leírása megfelelő; az ellátmány ellenőrzésénél a rovincsolt készpénz összege pontosan megegyezett a nyilvántartás szerinti összeggel; a szűrőpróbaszerűen vizsgált szerződéseknél minden esetben megfelelően történt a kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés.

**A Pitypang Utcai Óvodánál** végzett **témavizsgálat** során a belső ellenőr megállapította, hogy a Belső kontrollrendszer szabályzat már a hatályba helyezésekor évek óta nem aktuális jogszabályokra hivatkozott; a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjében a tevékenységek, konkrét feladatok, intézkedések nem kerültek meghatározásra; elkészítették a munkavállalók munkaköri leírását; az ellenőrzés során a szabályozás és a gyakorlat ellentmondását állapította meg a belső ellenőr, mert a Gazdálkodási szabályzat és ügyrend valamint a Gazdasági ügyrend nem a gazdálkodás során végrehajtandó feladatok meghatározását tartalmazza; a pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörökről, aláírás mintájukról naprakészen nincs vezetve nyilvántartás; az új Pénzkezelési Szabályzat a bankszámla és a

házipénztár közötti forgalom szabályaira, azok lebonyolítására és bizonylati rendjére, a munkabér kifizetésének szabályaira, és a pénz és értékezelés rendjére nem terjed ki; az ellátmány ellenőrzésénél a rovincsolt készpénz összege pontosan megegyezett a nyilvántartás szerinti összeggel; a szűrőpróbaszerűen vizsgált szerződéseknél minden esetben megfelelően történt a kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés.

**A Törökvész Úti Kézműves Óvodánál előzetes bejelentés nélküli készpénzkezeléssel (ellátmány) kapcsolatban lefolytatott témavizsgálat során** a belső ellenőr megállapította, hogy a készpénz kezelést a Munkamegosztási Megállapodásban, a Gazdálkodási szabályzatban és a Pénzkezelési Szabályzatban megfelelően szabályozták; a készpénz forgalmat ellátmány formájában kezelik és számolják el; az ellátmány rovincsolásánál az ellenőrzés során talált készpénz összege pontosan megegyezett a kapcsolódó nyilvántartás szerinti összeggel; az ellátmányt kezelő óvodatitkár Munkaköri leírása tartalmazza az ellátmány kezelésével, nyilvántartásával, elszámolásával kapcsolatos feladatokat; az ellátmány kezeléséért írásban teljes anyagi felelősséget vállalt; a 2016. január és február havi ellátmány elszámolásának és a hozzá kapcsolódó alapbizonylatok tételes ellenőrzésének során mindent rendben talált.

Az **Egészségügyi Szolgálat** 2014. évi teljes körű vizsgálatának **utóellenőrzése** során a belső ellenőrök megállapították, hogy az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervekben szereplő 42 db javaslatból 25 javaslatot végrehajtottak, 2 javaslat a javaslatuktól eltérően valósult meg, 7 javaslat csak részben valósult meg, 8 javaslatot nem hajtottak végre. A csak részben megvalósult javaslatok és a végre nem hajtott javaslatok végrehajtása az utóvizsgálat alatt folyamatban volt. A végrehajtott intézkedéseknél a Gazdasági vezető és a Főkönyvelő személyében történt változások miatt az intézkedések végrehajtására vállalt határidők betartása néhány esetben nem történt meg. A végre nem hajtott javaslatok: a szabadfoglalkoztatású jogviszony létesítésére kötött Megbízási szerződések és a Közreműködői szerződések felülvizsgálata; a kijelölt felelősök munkaköri leírásának felülvizsgálata és módosítása; a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződések közzétételének biztosításához, és az intézményi szabályozás elkészítéséhez az Önkormányzattal történő kapcsolatfelvétel; az ÁFA bevallások – levonási hányad módosulásai miatti - felülvizsgálata, és az önellenőrzés(ek) benyújtása; a közbeszerzési eljárásoknál az egyes döntés előkészítési folyamatokban az önkormányzat Hatásköri rendeletének előírásait is figyelembe kell venni; az egyes szerződések pénzügyi teljesítésének folyamatát, ellenőrzési rendjét, nyomvonalát felülvizsgálni, és a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést biztosítani; a Bérleti szerződések tartalmának egységesítése. A részben megvalósult javaslatok: a szabályzatok felülvizsgálata és módosítása, valamint a hiányzó szabályzatok elkészítése; az intézményi Kötelezettségvállalás nyilvántartás adattartalmának megfelelése az új jogszabályi előírásoknak; a vezetői ellenőrzés fokozása a Menetlevelek pontos kitöltésével kapcsolatban; a mobiltelefon átadás-átvételéhez kapcsolódó jelenlegi gyakorlat és a szabályozás egyezősége; a nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű szerződések Infotv. által előírt adatainak a Honlapon történő közzététele; a hiányzó Erkölcsei bizonyítványok bekérése; a belső ellenőr által az Intézkedési tervekről vezetett Nyilvántartás teljesszerűsége. Az Ellenőrzési jelentésben megfogalmazott 8 db végre nem hajtott intézkedés, a 7 db részben teljesült intézkedés, valamint 12 db további javaslat és figyelem felhívás a helyszínen egyeztetésre került, végrehajtásuk folyamatban van, ezért az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését nem tartották szükségesnek. Kérték a Főigazgatót, hogy a 8 végre nem hajtott intézkedés, és a 7 részben teljesült intézkedés végrehajtásáról írásban tájékoztassa a belső ellenőrzési vezetőt, csatolva a kapcsolódó dokumentumokat. Néhány figyelemfelhívás is történt a vizsgálat során: az

Egészségügyi Szolgálat főépülete a Gemini rendszerből nyomtatott helyszínrajz szerint a Kapás utca 20. szám alatt található, a hivatalos címe, székhelye azonban Kapás utca 22.; megjelent a közérdekű adat iránti igény teljesítéséért megállapítható költségtérítés mértékéről szóló 301/2016. (IX. 30.) Korm. rendelet; az SzMSz-ben hivatkozott Alapító okirat kelte, száma nem azonos a jelenleg hatályos Alapító okirat keltével, számával; a szabályzatok változásáról az intézmény vezetője elektronikus úton, körlevélben tájékoztatja a dolgozókat, ezzel kapcsolatban felhívták a figyelmet arra, hogy vannak olyan dolgozók (pl.: gépkocsivezetők, karbantartók), akik nem rendelkeznek a munkahelyükön számítógéppel, így az ő esetükben új vagy módosuló szabályzat esetén a tájékoztatás más módját kell választani; a teljesítés igazolási jogkör az arra kijelölt személy által tovább nem adható. Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését a belső ellenőrök nem tartották szükségesnek.

A **Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda** 2015. évi témavizsgálatának **utóellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy az intézkedési tervben foglalt 3 feladatból 2 nem határidőben lett végrehajtva. Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

A **Virág Árok Óvoda** 2015. évi témavizsgálatának **utóellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy az intézkedési tervben foglalt 5 feladatból 4 nem lett végrehajtva. Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

Az ellenőrzések megállapításait, észrevételeit, javaslatait az Éves Ellenőrzési Jelentés A. fejezetének IV. pontja tartalmazza részletesen.

A **tanácsadói tevékenység** keretében a Polgármesteri Hivatal irodái, továbbá a költségvetési szervek vezetői és munkatársai részére gyakran adtunk szóbeli vagy írásbeli szakmai tanácsot többek között: az intézmények hivatali szintű leltározási feladatainak az ellátásához; a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal kapcsolatban; Jegyzői intézkedés módosításával kapcsolatban; a Munkamegosztási megállapodás módosításával kapcsolatban; az intézmények Pénzkezelési szabályzatának módosításával kapcsolatban; a Polgármesteri Hivatal SzMSz-ének módosításával kapcsolatban; a kedvezményes gyermekétkeztetéssel kapcsolatban; hatályon kívül helyezett jogszabályok átnézésében; a nemzetiségi önkormányzatokkal kötött Együttműködési megállapodás kiegészítésével kapcsolatban, a Vezetői nyilatkozat módosításával, kitöltésével, beküldésével, előterjesztésével kapcsolatban; a korrupció megelőzéséhez és az integritáshoz kapcsolódó jogszabályváltozásról.

(Lásd részletesebben a *III. A tanácsadó tevékenység bemutatása* címszó alatt.)

Az ellenőrzések során minden alkalommal elláttuk szóbeli szakmai segítséggel, tanácsadással a munkatársakat, esetenként írásos szakmai segédanyagot adtunk át részükre.

Fontos feladat, hogy a jogszabály változásoknak és a szervezeti változásoknak megfelelően rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzatokat és a munkaköri leírásokat.

A belső ellenőrök munkájában továbbra is kiemelt cél a tanácsadói tevékenység fokozása.

## A./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

### I. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 311/2015.(XI.26.) képviselő-testületi határozatával jóváhagyott 2016. évi Belső Ellenőrzési Tervét az 1. melléklet, a 275/2016.(IX.22.) képviselő-testületi határozatával jóváhagyott 2016. évi módosított Belső Ellenőrzési Tervét a 2. melléklet tartalmazza.

A **Polgármesteri Hivatalnál** 3 vizsgálatra (ebből 1 utóvizsgálat) került sor a beszámolási időszakban az alábbiak szerint:

- A kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények)
- A személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységek ellenőrzése (az ellenőrzés címe, tárgya jogszabályváltozás miatt módosult, a vizsgálat korábbi címe, amely az éves tervünkben szerepel: A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése)
- Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése

Az **Önkormányzat költségvetési intézményeinél** a felügyeleti jellegű ellenőrzések keretében **pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre** 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél került sor:

- Kitaibel Pál Utcai Óvoda
- Szemlőhegy Utcai Óvoda
- Százszorszép Óvoda

A **belső kontrollrendszerrel, és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal** kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzésére 2 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél került sor **témavizsgálat** keretében, az alábbiak szerint:

- Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona
- Pityang Utcai Óvoda

A **készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok végrehajtását előzetes bejelentés nélküli ellenőrzés keretében** 1 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél ellenőriztük:

- Törökvész Úti Kézműves Óvoda

A **normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzésére** 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél került sor az átfogó pénzügyi-gazdasági vizsgálat keretében, az alábbiak szerint:

- Kitaibel Pál Utcai Óvoda



- Szemlőhegy Utcai Óvoda
- Százszorszép Óvoda

**Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzésére a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél került sor az átfogó pénzügyi-gazdasági vizsgálat keretében:**

- Kitaibel Pál Utcai Óvoda
- Szemlőhegy Utcai Óvoda
- Százszorszép Óvoda

A korábban lefolytatott ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának **utóvizsgálatára** 1 gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervnél, és 2 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél került sor, az alábbiak szerint:

- Egészségügyi Szolgálat
- Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda
- Virág Árok Óvoda

A 2016. évi módosított Belső Ellenőrzési Tervben szereplő feladatok közül 3 vizsgálatra nem került sor.

Az elmaradt, és ezért 2017-re átcúsúzó vizsgálatok: A Polgármesteri Hivatal kis értékű tárgyi eszközei kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának ellenőrzése a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál; A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál a 2015. évi, a kötelezettségvállalások előkészítésével kapcsolatos célvizsgálat utóellenőrzése; A Bolyai Utcai Óvoda 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése.

Az elmaradt vizsgálatok két okra vezethetők vissza. Az egyik ok, hogy a tervben szereplő, a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál elvégzendő, a Polgármesteri Hivatal kis értékű tárgyi eszközei kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának ellenőrzése című vizsgálatot célszerűbbnek láttuk egyben elvégezni az Önkormányzat 2016. évi beszámolója mérlegtételeinek alátámasztásaként elvégzett eszközök és források selejtezése és leltározása című, 2017. évben sorra kerülő ellenőréssel. A másik ok, hogy 2016. évben 4 külső ellenőrzés volt az Önkormányzatnál, ezek a külső ellenőrzések a belső ellenőrzés kialakítását és működését is vizsgálták, ezért nagy mennyiségű dokumentumot kellett kikérni az irattárból, továbbá tanúsítványokat vagy nyilatkozatokat kellett kitölteni, készíteni, és minden kért dokumentumot, tanúsítványt, nyilatkozatot hitelesítés után fel kellett tölteni az ellenőrzést végző szerv elektronikus adatszolgáltatási rendszerébe. Az elmaradt 2 utóvizsgálatot a 2017. évben hajtjuk végre.

Soron kívüli ellenőrzésre, továbbá terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

## II. A bizonyosságot adó (ellenőrzési) tevékenység minősége, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A függetlenített belső ellenőrzés jogszerű működésének a szervezeti keretei biztosítottak a Polgármesteri Hivatalnál. Tevékenységünket elősegítette a rendszeres szakmai továbbképzés, munkát akadályozó tényező nem merült fel.

A Beszámolóban szereplő ellenőrzési feladatokat 2016. évben egy fő teljes munkaidős belső ellenőrzési vezető, és egy fő teljes munkaidős belső ellenőr végezte el a Jegyző irányításával. (2016. március 01-20. között összesen csak 1 fő dolgozott a Belső Ellenőrzési Egységnél.)

Az *Ellenőrzést követő felmérő lap* használatával mértük a vizsgálatot végző belső ellenőrök munkájának **minőségét**, az ellenőrzöttek „elégedettségét”. Általános tapasztalat, hogy többségében jónak értékelték a belső ellenőrök munkáját. Az *Ellenőrzést követő felmérő lapok* összesítését a következő táblázat mutatja:

	Kérdések	Kritikus (1)	Átlag alatti (2)	Átlagos (3)	Jó (4)	Kitünő (5)	Nem értelmezhető
1.	A belső ellenőrök az ellenőrzés célkitűzéseit világosan ismertették.				3 ellenőrzött	7 ellenőrzött	
2.	Az ellenőrzés a Vizsgálati program szerint zajlott.				1 ellenőrzött	9 ellenőrzött	
3.	A belső ellenőrzés által tett javaslatok építő jellegűek és végrehajthatók voltak.				2 ellenőrzött	8 ellenőrzött	
4.	Az ellenőrök megfelelően kommunikáltak az Ön szervezete minden szintjén.				1 ellenőrzött	8 ellenőrzött	1 ellenőrzött
5.	Az ellenőrök bizalmat keltettek az Ön munkatársaiban.				1 ellenőrzött	8 ellenőrzött	1 ellenőrzött
6.	Az ellenőrök jól képzettek / a feladatra felkészültek voltak.				1 ellenőrzött	9 ellenőrzött	
7.	Az ellenőrök az Ön alkalmazottaival hatékony együttműködésre voltak képesek.				1 ellenőrzött	8 ellenőrzött	1 ellenőrzött
8.	Az ellenőrök szakértői, illetve építő és pozitív hozzáállást tanúsítottak.				1 ellenőrzött	9 ellenőrzött	
9.	Az összes hozzáadott érték, amit a belső ellenőrzés nyújtott az Ön részlegének.				4 ellenőrzött	6 ellenőrzött	

Az *Ellenőrzést követő felmérő lapon* az ellenőrzöttek az ellenőrzéssel kapcsolatban a következő szöveges értékeléseket tették:

- „Egyetértünk abban, hogy a hibákat korrigálni kell, és ebben nagy segítséget nyújt egy külső iroda, aki kívülről szemléli a munkánkat.”

- „A hozzám érkező belső ellenőrt szakmailag felkészültnek éreztem, aki sok-sok tapasztalattal érkezett az Önkormányzathoz. Az Ellenőrzési jelentés korrekciója kérésemre, közös egyetértéssel megtörtént. Fontos értéknek tartom, hogy a belső ellenőrzésnek segítenie kell az intézmények szabályos működését, segítenie kell a vezető hatékonyabb munkáját.”

- „Az ellenőrzés a hibák feltárásával a jobbítást célozta. A revizor kollégánál segítő, támogató attitűddel állt az intézményhez, a felmerült problémákhoz. Volt lehetőség kérdezni, nem okozott gondot az alkalmankénti „jogszabályi tudatlanságunk.” Köszönöm! A felajánlott segítség lehetőségével élni fogok!”

- „Bizalommal, együttműködően tudtunk együtt dolgozni. Előremutató, építő javaslatokat kaptunk. Köszönöm, amit a belső ellenőrzés nyújtott intézményünk hatékony, jogszabályoknak megfelelő működéséhez.”

„ Köszönöm a támogató, emberséges hozzáállást, a teteles, gyakorlatias segítségnyújtást.”

Az ellenőrzési jelentéseket minden esetben a nemzetközi standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak alapján készítette el a Belső Ellenőrzési Egység.

A jelentések tartalmazzák a Bkr. 39. §-ában foglaltakat, megállapításokat, hiányosságokat, észrevételeket, érdemi ajánlásokat és javaslatokat fogalmazzák meg.

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. § (2) b) és e) pontjának és 50. §-ának megfelelően nyilvántartást vezet az elvégzett ellenőrzésekről, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

2016-ben a növekvő szakmai követelményeknek megfelelő felkészültséget **továbbképzés** keretében biztosítottuk az alábbiak szerint:

Marosvári József belső ellenőrzési vezető: **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája X.** (Belső Ellenőrök Társasága);

Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető: **Belső ellenőrök kötelező továbbképzése ÁBPE-továbbképzés II.** e-learning képzés keretében (NAV KEKI); **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája XII.** (Belső Ellenőrök Társasága); **Regionális mintatréning az Integritás az önkormányzati működésben** címmel, 2 napos (Nemzeti Védelmi Szolgálat); 1 napos **kötelező belső informatikai oktatás** (helyben).

Kovács Erika belső ellenőr: **Belső ellenőrök kötelező továbbképzése ÁBPE-továbbképzés II.** 1 napos (NAV KEKI); **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája XII.** (Belső Ellenőrök Társasága); **BEMAFOR műhelymunka keretében ellenőrzési nyomvonal készítés és kockázatkezelés, 2 óras** (Nemzetgazdasági Minisztérium), 1 napos **kötelező belső informatikai oktatás** (helyben).

A képzésben résztvevők minden esetben tájékoztatták a belső ellenőr munkatársakat az oktatáson hallottakról, továbbá a továbbképzéssel kapcsolatos elektronikus tananyagot

feltöltötték a Polgármesteri Hivatal belső információs rendszerének „I” meghajtójára. Az oktatások anyaga többségében hasznosult a belső ellenőrök munkájában.

A Belső Ellenőrzési Egység mindegyik munkatársa regisztrált belső ellenőr, rendelkezik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (4) bekezdésében (hatályos 2015. december 31-ig) előírt engedéllyel. Mindegyik belső ellenőr 2 évente eleget tesz a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos továbbképzési kötelezettségének.

### III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A tanácsadási tevékenység keretében a Polgármesteri Hivatal irodái, továbbá az irányított és felügyelt költségvetési szervek vezetői és munkatársai részére gyakran adunk szóbeli, esetenként írásbeli szakmai tanácsot a gazdálkodással, a szabályzatok módosításával, a belső kontrollrendszerrel kapcsolatban, az alábbiak szerint:

- Tuba Mónika belső ellenőr a **Minőségügyi vezetőnek a Háttérszolgálati szabályzat módosításával** kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőr a **Pénzügyi Irodának az egyik kijelölt leltárfelelős módosításával** kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőr a **Minőségügyi vezetőnek az önköltség kiszámítás táblázatával** kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr és Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Iroda és a hozzá kapcsolódó, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények leltározási feladatainak elvégzésével** kapcsolatban egyeztetett a **Pénzügyi Irodával és az Intézménygazdálkodási Irodával.**
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Irodának és a hozzá kapcsolódó, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szemlőhegy Utcai Óvodának a tárgyi eszközök állományba vételével, nyilvántartásával** kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Irodának a hozzá kapcsolódó, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknek a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal** kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr a **Pénzügyi Irodának a közétkeztetéssel kapcsolatos bevételek és kiadások ÁFA elszámolását tartalmazó Jegyzői intézkedés módosításával** kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr és Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Irodának a Munkamegosztási megállapodás módosításával** kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr és Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Irodának a hozzá kapcsolódó, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények Pénzkezelési szabályzatának módosításával** kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr és Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az **Intézménygazdálkodási Irodához kapcsolódó, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények szabályzatainak elkészítésével** kapcsolatban egyeztetett a **Pénzügyi**

Irodával és az Intézménygazdálkodási Irodával, majd az intézményekkel is.

- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az I. számú Gondozási Központnak szabályzat módosítással kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető a Jegyzői titkárságnak a Polgármesteri Hivatal SzMSz-ének felülvizsgálatával és módosításával kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető a Művelődési Irodának a kedvezményes gyermekétkeztetéssel kapcsolatban.
- Kovács Erika belső ellenőr a Völgy Utcái Ökumenikus Óvodának a szabályzatban hivatkozott, hatályon kívül helyezett jogszabályok átnézésében, javításában.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető a Pénzügyi Irodának a helyi nemzetiségi Önkormányzatokkal kötött Együttműködési megállapodás belső ellenőrzés ellátásra vonatkozó kiegészítésével kapcsolatban.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető a Pénzügyi Irodának azzal a jogszabályváltozással kapcsolatban, hogy a Vezetői nyilatkozatot a Polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület elé terjeszti.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az Önkormányzat összes intézményvezetőjének és az Intézménygazdálkodási Irodának a Vezetői nyilatkozat módosításával kapcsolatban, és azzal a jogszabályváltozással kapcsolatban, hogy az intézményvezető a Vezetői nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének, majd a Vezetői nyilatkozatot a Polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület elé terjeszti.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az Önkormányzat összes intézményvezetőjének a korrupció megelőzéséhez és az integritáshoz kapcsolódó jogszabályváltozásról.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető az Önkormányzat összes intézményvezetőjének a Vezetői nyilatkozat kitöltéséhez segítséget nyújtó, a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott Útmutatóról.
- Tuba Mónika belső ellenőrzési vezető a Pénzügyi Irodának egy nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásáról készült ÁSZ jelentéssel kapcsolatban.

**A fenti tanácsadási tevékenység dokumentált, kapcsolódó dokumentumokkal alátámasztott.**

Az ellenőrzések során minden alkalommal elláttuk szóbeli szakmai segítséggel, tanácsadással a munkatársakat, esetenként írásos szakmai segédanyagot adtunk át részükre.

Fontos feladat, hogy a jogszabály változásoknak és a szervezeti változásoknak megfelelően rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzatokat és a munkaköri leírásokat.

A belső ellenőrök munkájában továbbra is kiemelt cél a tanácsadási tevékenység fokozása.

#### IV. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, észrevételei és javaslatai

##### 1. Polgármesteri Hivatalnál végzett 3 vizsgálat (ebből 1 utóvizsgálat) megállapításai

- **A kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények)**

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelt, hogy a kötelezettségvállalások nyilvántartásának szabályozása és gyakorlati végrehajtása maradéktalanul megfelel-e az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 56. §-ában, továbbá az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 14. mellékletében foglalt előírásoknak.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Intézménygazdálkodási Irodájában és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények) a CORSO rendszerben történő kötelezettségvállalások nyilvántartását, az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján, összességében **Korlátozottan megfelelőnek** értékelté.<sup>1</sup>

„Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a **belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően.** Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.”

(*Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről*)

A Polgármesteri Hivatal a szervezetén belül működő Intézménygazdálkodási Iroda (1021 Budapest, Vadaskerti utca 13/a.) **útján végzi az önállóan működő költségvetési szervei pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását.**

A Hivatalban a Gazdasági szervezet jogszabályban előírt feladatait több szervezeti egység látja el, melyek Gazdálkodási rendjét jelenleg a 2016. június 9-én hatályba léptetett **I-12-5/2016. Polgármesteri - Jegyzői együttes intézkedés** szabályozza.

A Hivatal és az önállóan működő köznevelési és szociális intézmények közötti Munkamegosztási megállapodás szerint az intézmények gazdálkodási és ellenőrzési jogköreinek gyakorlására vonatkozó általános szabályokat külön Gazdálkodási szabályzat tartalmazza.

A Munkamegosztási megállapodásból **nem derül ki egyértelműen, hogy a Gazdálkodási szabályzat elkészítése, naprakészen tartása az intézmény vezető feladata.**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr szűrőpróbaszerűen a 2015. év 10. havi és a 2016. év 8. és 9. havi átutalásokat vizsgálta az alábbi három intézményben.

<sup>1</sup> A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

A Szemlőhegy Utcai Óvoda *Gazdálkodási szabályzata* nem felel meg a jelenleg hatályos jogszabályoknak.

Az Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona *Gazdálkodási Szabályzatában* a mellékleteket el kell készíteni és naprakészen kell vezetni.

A Pitypang Utcai Óvoda *Gazdálkodási szabályzatát*, *Gazdasági ügyrendjét* felülvizsgálni és aktualizálni szükséges.

A belső ellenőr helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálta a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módját, a személyek kijelölését.

A Szemlőhegy Utcai Óvodánál a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlata megfelelő. Az aláírás minták megegyeztek a dokumentumokon talált aláírásokkal.

Az Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona 2015. évi bizonylatainak ellenőrzése során a belső ellenőr hiányosságot, szabálytalanságot nem talált.

A 2016. évi ellenőrzött bizonylatok között 1 esetben nem volt előzetes kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés a 100.000,-Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalás esetén.

Az ellenőrzésnek átadott aláírás minták minden esetben megegyeztek a dokumentumokon talált aláírásokkal.

A Pitypang Utcai Óvoda 2015. évi kifizetéseinek ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy 1 esetben az intézményvezető saját maga számára végzett teljesítés igazolást, 1 esetben 100.000 Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalás megrendelés előtti pénzügyi ellenjegyzése nem történt meg.

A 2016. évi vizsgált dokumentumok között 1 esetben nem történt meg a megrendelés előtti pénzügyi ellenjegyzés. Az ellenőrzésnek átadott aláírás minták minden esetben megegyeztek a dokumentumokon talált aláírásokkal.

Az intézmények kötelezettségvállalásainak nyilvántartását az IGI végzi a CORSO számítógépes rendszerben.

Az ellenőrzésnek átadott kötelezettségvállalási dokumentumok alapján a belső ellenőr megállapította, hogy a nyilvántartás részben felel meg az Áhsz. 14. melléklet II. 4. 5. és 6 pontjában meghatározottaknak.

A nyilvántartásból:

- az Áht. és az Ávr. szerinti finanszírozási, likviditási terv nem állítható össze,
- az utalványozás Ávr. 59. § (2) bekezdése szerinti dokumentumának (utalványozás) azonosításához hiányoznak a szükséges adatok,
- az ÁFA bevallási kötelezettségnek ebből nem lehet eleget tenni,
- felhalmozási kiadások esetén a beszerzett eszközök tekintetében az immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartásával való kapcsolatok leírását nem tartalmazza.

Pozitívként értékelte a belső ellenőr az iroda ellenőrzést segítő hozzáállását és a gyors adatszolgáltatást.

A fentiek alapján Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

- **A személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységek ellenőrzése** (az ellenőrzés címe, tárgya jogszabályváltozás miatt módosult, a vizsgálat korábbi címe, amely az éves tervünkben szerepel: A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése)

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a Humánpolitikai Iroda személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységét, szabályozottságát, hogy a végrehajtás megfelel-e a jogszabályban és belső szabályzatokban foglalt előírásoknak.

Ellenőrizte, a jogosultságok dokumentáltságát és, hogy a hivatal részletező nyilvántartása egyezik-e a Kincstár által megküldött könyvelési értesítővel.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A Humánpolitikai Irodán a személyi jellegű egyéb kifizetésekkel kapcsolatos tevékenységet az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján, összességében **Megfelelőnek** értékelte a belső ellenőr.<sup>2</sup>

„Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.” (Forrás: *Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről*)

Az **új Áhsz.** szerint 2013-hoz képest jelentősen megváltozott a személyi juttatások elszámolásának gyakorlata: - megszűnt a teljes és részmunkaidős foglalkoztatottak kötelező megkülönböztetése, - megszűnt a rendszeres és nem rendszeres megbontása a személyi juttatásoknak, - a rovatrendek kategóriái és a korábbi kiemelt előírányzatok között is van eltérés.

A Magyar Államkincstár végzi az önkormányzatok, és intézményeik nettó finanszírozását, a központosított illetményszámfejtés keretében biztosítja az állami, valamint az önkormányzati költségvetési szerveknél foglalkoztatottak személyi juttatásainak, egészségbiztosítási ellátásainak, illetve a munkáltatókat terhelő közterheknek az elszámolását.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések** nettó finanszírozásához szükséges adatszolgáltatások teljesítése a Kincstár által biztosított, fejlesztett és működtetett számítógépes programon keresztül történik.

A számfejtőnek új Munkaköri leírást készítettek 2015. május 12-én, melyet 2016. május 04-én felülvizsgált az irodavezető és **változatlanul hagyott.**

A kincstári könyvelési értesítő és a hivatal részletező nyilvántartásaiban szereplő adatok Kincstárral való **negyedévenkénti egyeztetésére nem kerül sor.**

A Humánpolitikai Iroda tevékenységével kapcsolatos ME 09-07 folyamatszabályozásban (ISO 9007) rögzítették a jogszabály által meghatározott munkaügyi, személyzeti, **illetmény-számfejtési**, munkavédelmi- és tűzvédelmi feladatokat.

**Az eljárásrendet nem változtatták** az Áhsz. 2014. január 01-től bekövetkezett jelentős módosítása (*személyi jellegű egyéb kifizetések*) miatt.

2 A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.



Az ellenőrzés során a belső ellenőr teljes körűen vizsgálta, a szűrőpróba szerűen kiválasztott, 2015. év december illetve a 2016. év augusztus hónapban számfejtésre került személyi jellegű egyéb kifizetéseket.

A hivatal részletező nyilvántartása megegyezett a Kincstár által megküldött könyvelési értesítővel, eltérés egyik jogcímmel sem mutatkozott.

A kifizetéseket jogszerűen, a Kincstár által biztosított illetmény-számfejtési programban (KIRA) történt feladás után végezték, ebből következik, hogy a munkaadót terhelő adók, járulékok minden esetben a nettó finanszírozás keretében elszámolásra kerültek.

A fentiek alapján Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek. A Munkaköri leírás és a folyamatszabályozás kiegészítését, javítását a jelentésben foglaltak szerint el kellett végezni 2017. április 28-ig és annak 1 példányát meg kellett küldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

Pozitívként értékelte a belső ellenőr az iroda dolgozóinak ellenőrzést segítő hozzáállását és a gyors, pontos adatszolgáltatást.

- **Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda* az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosította, az *Intézkedési tervben* szereplő 11 db javaslatból 9 javaslatot végrehajtottak, 2 javaslat végrehajtása az utóvizsgálat alatt folyamatban volt. Az érintett 2 javaslat:

1) *Eredményesség, teljesítmény értékelés* és a *Költséghatékonyság* elemzése, számszerű bemutatása

2) A *Tudáscentrum* elnevezésű táblázatnak a kitöltése arra vonatkozóan, hogy az *oktatás, a továbbképzés* hogyan hasznosult a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a *Polgármesteri Hivatal* életében (6-9 hónap tapasztalatai után).

Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb *Intézkedési terv* készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek. Az irodavezető a 2 végre nem hajtott javaslatához kapcsolódó dokumentáció elkészültéről írásban tájékoztatta a belső ellenőrt.

A korábbi szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés javaslatait, az *Intézkedési tervben* foglaltakat az alábbiak szerint hajtották végre:

1) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* határidőre elkészítette az *Építésügyi Iroda* 2014. évi *Helyi minőségcéljait*, majd ezt követően 2015. március 12-én elkészítette az *Építésügyi Iroda* 2015. évi *Helyi minőségcéljait* is.

2) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* határidőre elkészítette az *Építésügyi Iroda Folyamatszabályozásában* kialakított működési folyamataikhoz kapcsolódó, a szabályozásnak megfelelő 2014. évi *Ellenőrzési nyomvonalát* a *Kontrollrendszer szabályzat* 2. sz. *Függelékének* alkalmazásával, majd ezt követően 2015. májusában elkészítette az *Építésügyi Iroda* 2015. évi *Ellenőrzési nyomvonalát* is. Az elkészült *Ellenőrzési nyomvonalakat* a *mb. irodavezető* elküldte a *Minőségügyi vezető* részére.

3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* a *Munkaterv* előkészítése során **felmérte**, hogy mi jelenthet *kockázatot* a saját területükön, mekkora kockázati hatásokkal lehet számolni, és a kritikus kockázati nagyság alapján milyen intézkedéseket kell megtenni, majd 2014. májusában **elvégezte** az *Építésügyi Iroda*

célkitűzéseinek végrehajtását akadályozó **kockázatok azonosítását**. A „Kockázatelemzés” sablon felhasználásával elvégezte a **Kockázatelemzést**, amelyben az elemzés megállapításait a **Kockázatkezelés** keretében 2015. májusában frissítette. A **Kockázatelemzést** továbbította a **Minőségügyi vezető** felé.

4) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az **irodavezető** a **Beszámoló** megalapozottsága érdekében **elkészítette** az **Építésügyi Iroda Monitoring elemzését**.

5) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a **mb. irodavezető** a vezetői ellenőrzési tevékenységrendszer átfogó, tervszerű és biztonságos megoldása érdekében határidőre éves **Munkatervet készített**, amelyben meghatározta az elérendő célokat és tényleges feladatokat. Majd 2014. májusában a **mb. irodavezető elkészítette az Ellenőrzési nyomvonalra épülő Ellenőrzési tervet** is, amelyet 2015. májusában aktualizált.

6) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a **mb. irodavezető** a 2014. évre vonatkozóan 2015. januárjában **elkészítette az Építésügyi Iroda tevékenységét értékelő Éves beszámolót**, majd 2015. májusában elkészítette a 2015. I. félévére vonatkozó **Beszámolót** is. A **mb. irodavezető** mindkét **Beszámolót** elküldte a **Minőségügyi vezetőnek**.

7) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az **Építésügyi Iroda Eredményesség - teljesítmény értékelése, és a Költséghatékonyság elemzése**, számszerű bemutatása az **utóvizsgálat** megkezdésekor **még nem volt meg**, és erre felhívta az **irodavezető** figyelmét. A **figyelemfelhívást követően az irodavezető elkészítette a hiányzó dokumentumokat**.

8) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az **Építésügyi Iroda Tudáscentrum** elnevezésű táblázatnak az a része, amely arra vonatkozik, hogy **az oktatás, a továbbképzés hogyan hasznosult** a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a **Polgármesteri Hivatal** életében (6-9 hónap tapasztalatai után) **még nem volt kitöltve**, és erre felhívta az **irodavezető** figyelmét. A **figyelemfelhívást követően az irodavezető kitöltötte a táblázatban a hiányzó adatokat**, hozzájárulva ezzel a hivatali szintű összegzés, értékelés, szervezeti hasznosulás és egyéni fejlesztési irányok rendszerszintű kimutatásához, elemzéséhez.

9) A vizsgálat során szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre került az **illetékbélyegek** értéktelenítése 4 **Ügyiratban**. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az értéktelenítés 3 **Ügyirat** esetében szabályosan, a jogszabályban (az **illetékekről** szóló 1990. évi XCIII. törvény 75. § (3)) előírtaknak megfelelően történt úgy, hogy a **dátumbélyegző** és a **hivatali körbélyegző** egyik része az **illetékbélyegre**, másik része az irat papírára esik. A **VI-423-13/2014. Ügyirat** esetében azonban **az illetékbélyegek** értéktelenítése nem felülbélyegzéssel történt, **szabálytalanul csak tollal vannak „átfirkálva”**. Javasolta, hogy továbbra is fordítsanak kiemelt figyelmet az **illetékbélyegek** jogszabályi előírásoknak megfelelő értéktelenítésére.

Az **Intézkedési tervben** a fenti feladat végrehajtására határidő nem volt feltüntetve, helyette az **Intézkedési terv** arról tájékoztatót, hogy az **illetékbélyegek** szabályos, jogszabályi előírásnak megfelelő értéktelenítésére a **mb. irodavezető** a 2014. március 13-án tartott értekezleten külön is felhívta a körzetes építészek figyelmét. (Megjegyzés: A gyakorlatban nem a körzetes építészek értéktelenítettek, hanem a 2 fő adminisztrátor!!!)

10) Az **utóvizsgálat** alatt **folyamatban volt a Gazdálkodási Rend kiegészítése** arra vonatkozóan, hogy ha a **Kötelezettségvállalásban** vagy a **Kötelezettségvállalás kísérő lapon** a **teljesítés igazolására** kijelölt személy akadályoztatva van (pl.: szabadság, betegség), akkor távolléte esetén ki látja el a **teljesítés igazolását**. **Az új Gazdálkodási Rend** 2016. január 04-én **lépett hatályba**.

Ehhez kapcsolódóan a vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy szükség esetén a **teljesítés igazolására** szóló név szerinti „**Kijelölés**” kiegészítést tartalmaz a helyettesítésre

**vonatkozóan.**

11) Az *utóvizsgálat* során a korábbi (2014. évi átfogó) vizsgálatához kapcsolódóan az *irodavezető* írásban arról tájékoztatót, hogy

- *szakértő* kirendelése esetén fokozott figyelmet fordítanak a *Gazdálkodási Rend* előírásaira, a *Kötelezettségvállalás* és *Teljesítésigazolás* szakszerű alkalmazása mellett.

- a korábbi *Ellenőrzési jelentésben* feltárt adott ügyben (amelyben az *Építésügyi Iroda* a *Markovits Tanácsadó Mérnökiroda Kft.*-t *szakértőként* rendelte ki a *Fillér utca 53. szám* alatt található lakóépület statikai vizsgálatára 480.000 Ft + *ÁFA szakértői díjjal*) kirendelt *szakértő* díjának rendezése érdekében a *mb. irodavezető* által a **Pénzügyi Irodával** tervbe vett **egyeztetés időközben okafogyottá vált, mivel a bíróság ítélete szerint az életveszélyt megállapító szakértő díját a Polgármesteri Hivatalnak kellett állnia.**

Az *utóvizsgálat* során ellenőrzésre került az *Építésügyi Iroda* 2015. évi kiadásai közül az *Egyéb dologi kiadás*ként kifizetett 266.950 Ft-os kiadás. **Budapest Főváros Kormányhivatala** a 2015. szeptember 25-én kelt, a közléssel jogerős és végrehajtható *Végzésével kötelezte a Jegyzőt a 11431/5/B/8 helyrajzi számú ingatlan albetétre vonatkozó építésrendészeti eljárásban keletkezett 266.950 Ft eljárási költség megfizetésére. A 266.950 Ft eljárási költség 2015. november 20-án átutalásra került a jogosultak részére. A *kiadási előirányzat* felhasználása során a „*Kötelezettségvállalás*” dokumentuma a **Budapest Főváros Kormányhivatala** 2015. szeptember 25-én kelt *Végzése (Pénzügyi nyilvántartási szám PK-644/2015.)*, és a *mb. irodavezető* 2015. október 26-án kelt, a *Jegyzőnek* címzett és a fenti *eljárási költség* megfizetésével kapcsolatos tájékoztató levele. A *mb. irodavezető* *Jegyzőnek* címzett levelére 2015. november 06-án a *Jegyző* „*A kifizetés szükségességét tudomásul veszem*” feljegyzést írta, majd ezt 2015. november 12-én a *pénzügyi irodavezető-helyettes* ellenjegyezte. **Ez megfelel az akkor hatályos, az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási rendjében foglaltaknak,** amely szerint az átruházott *kötelezettségvállalásokon* túl (a *mb. irodavezető* ekkor sem rendelkezett átruházott *kötelezettségvállalási jogkörrel*) a *Polgármesteri Hivatal* nevében a mindenkor *Költségvetési rendeletben* biztosított keretek között a *Jegyző* jogosult *kötelezettségvállalásra*, és ilyenkor az *ellenjegyző* a *pénzügyi irodavezető-helyettes*. A kapcsolódó *Kötelezettségvállalás kísérőlapot* szintén a *Jegyző* írta alá, amelyen a *teljesítés igazolására* a *mb. irodavezetőt* jelölte ki. Ez szintén megfelel az akkor hatályos *Gazdálkodási rendben* foglaltaknak.*

Megjegyzés: A fenti kifizetéshez a *Kötelezettségvállalás* dokumentumaként csatolt kormányhivatali *Végzésről hiányzik az Érkeztetés és az Iktatás, a mb. irodavezető* *Jegyzőnek* címzett, az *eljárási költség* megfizetésével kapcsolatos *tájékoztató leveléről* pedig az *Ügyiratszám hiányzik. Javasolta* a belső ellenőr, hogy a jövőben a kifizetéshez a kormányhivatali *Végzés érkeztetett és iktatott* példányát csatolják, a belső levelezésben pedig minden esetben tüntessék fel az *ügyiratszámot*.

12) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda* a **bontást engedélyező Határozat „Tájékoztatás” részében felhívja az engedélyes figyelmét a helyi adókötelezettség megszűnésével kapcsolatos rendelkezésekre** Az *építési hatósági eljárás* során a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet gyakorlati alkalmazásáról szóló *I-23/20/2010. Jegyzői Intézkedésben* előírt formában (összhangban a helyi adókról szóló 1990. évi *C. törvény* 14. § (3) bekezdésével, és az 52. § 12. pontjával). (Megjegyzés: A fent hivatkozott *Jegyzői Intézkedés* szerint a *bontást engedélyező Határozat „Indoklás”-ában* kell felhívni az engedélyes figyelmét a helyi adókötelezettség megszűnésével kapcsolatos rendelkezésekre.)

## 2. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések megállapításai

Az Önkormányzat költségvetési intézményeinél a felügyeleti jellegű ellenőrzések keretében elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzések 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél

Az éves intézményi ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél** annak megítélése, hogy az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

- mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközökkel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvvezetési kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert, és azt hatékonyan működtetik-e.

### • Kitaibel Pál Utcai Óvoda

A vizsgálat során felmérte és értékelte a belső ellenőr a tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás, a gazdálkodás szabályozottságát, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerűségét a 2014. és 2015. évek valamint a jelenlegi gyakorlat alapján.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka, a különböző szervezeti egységekben (*Polgármesteri Hivatal Intézménygazdálkodási Irodája, Művelődési Irodája*) folyó tevékenységek megismerése elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A *Kitaibel Utcai Óvodánál* a **szabályozottság színvonalát** az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében **Gyengének** értékelte a belső ellenőr.<sup>3</sup>

„Az ellenőrzés „gyengének” értékelt területein a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszere több hiányosságot is mutat, vagy a szervezeti egységek szintjén esetleg teljesen hiányzik. A szervezeti egységek lehetséges pénzügyi veszteségeinek kockázata nagy ezeken a területeken. A teljesítményt a szervezeti egység vezetői nem követik nyomon és nem felügyelik megfelelően, de az alkalmazott irányelvek és eljárások sem minden esetben elég hatékonyak ahhoz, hogy az ellenőrzési pont vagy folyamat működjön. Azonnali korrekciós intézkedésre van szükség, amit a terület vezetője részére készített rendszeres (pl.: havi) előrehaladási (státusz) jelentéseknek kell követniük.” (Forrás: *Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről*)

Az intézményben a működéshez szükséges **személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a szabályzatok régiak, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott.** Szükséges a *szabályzatok* felülvizsgálata, és a jogszabályi változásoknak, illetve az *Ellenőrzési jelentésben* tett javaslatoknak megfelelő módosítása.

A belső ellenőr által vizsgált időszakban (2014. 2015. év) külső ellenőrzés nem volt.

Annak ellenére, hogy az Alapító Okiratban **nem történt meg** a 2015. január 1-től hatályos **változások átvezetése** és az SZMSZ nem az **aktuális szakágazati besorolást**, valamint a

3 A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

**kormányzati funkció** szerinti alaptevékenységeket tartalmazza, a vizsgált időszak **könyvvezetése és beszámolója** a jogszabályoknak **megfelelő**. Nem határozták meg a szabályzatban a belső ellenőr jogállását, feladatait.

A szabályzatok ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy a jogszabályoknak **megfelelően** elkészítették az **Adatkezelési szabályzatot**.

A **Munkamegosztási megállapodás megfelel az Ávr. 9. § (5) a) pontjának**, és részben felel meg az **(5a) bekezdésének**. A munkamegosztás általános szabályait és a II. A pénzügyi-gazdasági feladatok végrehajtásának részletes szabályait **tévesen határozták meg, az Intézménygazdálkodási Iroda és az intézmény között**. A Polgármesteri Hivatal az Intézménygazdálkodási Iroda útján alapfeladatként biztosítja a hozzárendelt önállóan működő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását, továbbá az önkormányzati döntéseken alapuló felhalmozási, felújítási tevékenységek adminisztrálását, és a feladatok forrásainak kezelését. Intézménygazdálkodási Iroda nem önálló jogi személy nem a Munkamegosztási Megállapodás aláírója.

Az intézmény **rendelkezik kiterjesztett Számviteli Politikával, leltárkészítési és leltározási szabályzattal**. Folyamatban van az Eszközök és források értékelési szabályzatának kiterjesztése az intézményre és készül az Önköltség számítási szabályzat.

A **Pénzkezelési Szabályzatban** hiányos a **hatályba léptetés napja és hatályon kívül helyezett jogszabályokra** történő hivatkozásokat tartalmaz. A pénzkezelés **személyi és tárgyi feltételei nem kerültek meghatározásra**. A szabályos ellátmány kezelést az óvodavezető negyedévente nem ellenőrzi, dokumentálásáról **jegyzőkönyv nem készült**.

A **Belső kontrollrendszer** kialakítása során az intézményvezető **nem vette figyelembe a hatályos jogszabályokat**.

Az intézményi sajátosságoknak **nem megfelelően** alakították ki a **Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét**. Nem készítették el, nem vezetik a vonatkozó nyilvántartásokat. A kockázatkezelési rendszert nem működtették. Az ellenőrzésnek átadásra került a Kockázatok és intézkedések nyilvántartása (2014. 01. 25.), melyben meghatározásra kerültek táblázatos formában „Kockázatos területek, Javasolt intézkedés, amely csökkenti, illetve megszünteti a kockázatokat, Felelős munkatárs”. A **nyilvántartás nem fedi le a szervezet egészére, helyi sajátosságaira vonatkozó, a költségvetési szerv tevékenységének, gazdálkodásának folyamatait, az azokban rejlő kockázatokat. Kockázatelemzés nem készült, a szabályzat szerinti számítását nem végezték el. A FEUVE részeként nem a fő munkafolyamatoknak, résztvékenységeknek megfelelően alakították ki az ellenőrzési pontokat**, az ellenőrzések gyakoriságát, előzetes, folyamatba épített és utólagos ellenőrzéseket.

A számítógépeken tárolt **információkhoz** való hozzájutást, **hozzáférést nem szabályozták**.

Az átadás-átvételi jegyzőkönyvben **nem tüntették fel** a telefonkészülékek személyi használatba adásának **dátumát**.

Munkaköri leírással minden dolgozó rendelkezik, hiányosságként állapította meg a belső ellenőr, **hogy a hatás- és jogkörök, felelősségi körök nem kerültek meghatározásra**. Erkölcsi bizonyítvánnyal minden dolgozó rendelkezik.

A szabályzatokhoz 1 kivétellel **nem tartozik Megismerési nyilatkozat**, a régi szabályzatokat **nem helyezik hatályon kívül**. Az intézmény **nem készítette el a nevelési évenkénti Közzétételi listát, az Oktatási Hivatal honlapján található nyilvános adatokra vonatkozóan**.

A **költségvetési gazdálkodás** a vizsgált időszakban **takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt**, üres, betöltetlen álláshely nem volt.

Az **ÁBPE – továbbképzés II.** 2015-ben esedékes továbbképzésen az intézményvezető **nem vett részt** és írásban **nem jelölt ki helyettesítőt.** A vizsgált időszakban mindkét évre vonatkozóan **aláírásával igazolta az államháztartási belső kontrollrendszerek** működtetéséről a beszámoló részét képező *Nyilatkozatot.*

Átfogó leltározás 2013. december 31-ei fordulónappal volt. A szabályzat szerint előírt kétévenkénti leltározást *(2015. évben)* **nem hajtották végre.** A vizsgált időszakban selejtezés nem volt, a **kis értékű eszközöket nem leltározták, a vagyónvédelem nem biztosított.**

Az intézmény 2014. évi bevétele 255 ezer Ft, 2015. évi bevétele 193 ezer Ft volt.

A 2016. évi I. negyedéves teljesítési adatokat az ellenőrzés nem vizsgálta.

**A Beszerzések lebonyolításának szabályzatában helyesen határozták meg kötelezettségvállalási szabályokat.**

A vizsgált időszakban az intézmény 11 db *Bérelti szerződést* kötött, **szabályos aláírással és ellenjegyzéssel, bevételei nem kerültek az elemi költségvetésbe betervezésre.** Az óvoda a szerződéseiről **nyilvántartást nem vezet.**

A szűrőpróba szerűen vizsgált alkalmazási iratok ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy több alkalmazottat folyamatosan hosszabbított, **határozott idejű kinevezéssel foglalkoztattak.**

**Az étkezési térítési díjknál nem jellemző a késedelmes, elmaradt fizetés.** A vizsgált időszakban **(2015. november hó)** a *térítési díj* nélkül megrendelt ebéd 170 adaggal volt több, mint a ténylegesen igénybe vett adagok száma, előfordult **8 és 12 nap közötti le nem mondott étkezés.**

Az óvodába 2015. szeptember 1. óta **nincs méltányossági kedvezményben részesülő gyermek.**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a 2012. január 1-től hatályos *Gazdálkodási szabályzat* **nem felel meg** jelenleg hatályos **jogszabályoknak, aktualizálása az Intézménygazdálkodási Csoport irodává alakításával sem történt meg.** Mellékleteiben **nem vezetik a nyilvántartásokat. Az utalványozási jogkörrel meghatalmazottak nem a kötelezettséget vállaló szerv alkalmazásában álló személyek.** Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő **kifizetések rendjét a szabályzatban nem határozták meg.** Az IGI kötelezettségvállalás nyilvántartása részben felel meg az Áhsz. 14. melléklet II. 4. 5. és 6 pontjában meghatározottaknak.

A 2015. évi november havi *utalásos számlák szabályos teljesítés igazolása minden esetben megtörtént.* Az utalványozás minden esetben szabályosan, aláírásokkal, írásban **Utalványrendeleten történt.**

2013. június 1-től **házipénztárt nem működtetnek, az ellátmány rovincsolása során a belső ellenőr mindent rendben talált (5.240,-Ft).** A 2015. november hónapban kifizetett készpénzes számlák teljes körű ellenőrzése során megállapította, hogy az előző időszak ellátmányából el **nem költött 435,-Ft nem került a bankszámlára visszafizetésre.** A 2015. 11. 24-én kelt 4.998,-Ft-os LIDL számláról **nem állapítható meg, hogy mit vásároltak (megnevezés értelmezhetetlen), a számlákon nem tüntették fel, hogy kinek kerül átadásra, hol használják fel (pl: munkaruha).** Minden számlán a **szabály szerinti teljesítés igazolása megtörtént, mely az elszámolás feltétele.**

*A Belső kontrollnak az önellenőrzésen, a munkafolyamatokba épített ellenőrzésen és a vezetői*

ellenőrzésen kell alapulnia. E három ellenőrzési módszer nem biztosította minden esetben a pénzügyi, a gazdálkodási, és a bizonylati fegyelmet, ezért több területen javasolta a belső ellenőr az *ellenőrzés* fokozását.

Az ellenőrzés végrehajtását az ellenőrzött szervezet dolgozóinak konstruktív, együttműködő hozzáállása nagymértékben segítette.

**A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.**

- **Szemlőhegy Utcai Óvoda**

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás, a gazdálkodás szabályozottságát, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerűségét a 2014. és 2015. évek valamint a jelenlegi gyakorlat alapján.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka, elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A *Szemlőhegy Utcai Óvodánál* a **szabályozottság színvonalát** az *ellenőrzés* során szerzett tapasztalatok alapján összességében **Gyengének** értékelte.<sup>4</sup>

„Az ellenőrzés „gyengének” értékelt területein a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszere több hiányosságot is mutat, vagy a szervezeti egységek szintjén esetleg teljesen hiányzik. A szervezeti egységek lehetséges pénzügyi veszteségeinek kockázata nagy ezeken a területeken. A teljesítményt a szervezeti egység vezetői nem követik nyomon és nem felügyelik megfelelően, de az alkalmazott irányelvek és eljárások sem minden esetben elég hatékonyak ahhoz, hogy az ellenőrzési pont vagy folyamat működjön. Azonnali korrekciós intézkedésre van szükség, amit a terület vezetője részére készített rendszeres (pl.: havi) előrehaladási (státusz) jelentéseknek kell követniük.” (Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről)

Az intézményben a működéshez szükséges **személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a szabályzatok régiiek, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott.** Szükséges a *szabályzatok* felülvizsgálata, és a jogszabályi változásoknak, illetve az *Ellenőrzési jelentésben* tett javaslatoknak megfelelő módosítása.

A belső ellenőr által vizsgált időszakban (2014. 2015. év) külső ellenőrzés nem volt.

Az Alapító Okiratban **megtörtént** a 2015. január 1-től hatályos **változások átvezetése** és az SZMSZ nem az **aktuális szakágazati besorolást**, valamint a **kormányzati funkció** szerinti alaptevékenységeket tartalmazza, a vizsgált időszak **könyvvezetése és beszámolása** a jogszabályoknak **megfelelő**. Nem határozták meg a szabályzatban a belső ellenőr jogállását, feladatait.

A szabályzatok ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy a jogszabályoknak **megfelelően** elkészítették az **Adatkezelési szabályzatot**.

A **Munkamegosztási megállapodás megfelel az Ávr. 9. § (5) a) pontjának, és részben felel meg az (5a) bekezdésének.** A *munkamegosztás általános szabályait és a II. A pénzügyi-gazdasági feladatok végrehajtásának részletes szabályait tévesen határozták meg, az Intézménygazdálkodási Iroda és az intézmény között.* A Polgármesteri Hivatal az Intézménygazdálkodási Iroda útján alapfeladatként biztosítja a hozzárendelt önállóan működő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását, továbbá az önkormányzati

4 A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

döntéseken alapuló felhalmozási, felújítási tevékenységek adminisztrálását, és a feladatok forrásainak kezelését. Intézménygazdálkodási Iroda nem önálló jogi személy nem a Munkamegosztási Megállapodás aláírója.

Az intézmény **rendelkezik kiterjesztett Számviteli Politikával, leltárkészítési és leltározási szabályzattal**. Folyamatban van az Eszközök és források értékelési szabályzatának kiterjesztése az intézményre és készül az Önköltség számítási szabályzat.

A **Pénzkezelési Szabályzat hatályon kívül helyezett jogszabályokra** történő hivatkozásokat tartalmaz. A pénzkezelés **személyi és tárgyi feltételei nem kerültek meghatározásra**. A szabályos ellátmány kezelést az óvodavezető negyedévente nem ellenőrzi, dokumentálásáról **jegyzőkönyv nem készült**. A pénzügyi ellenjegyzéssel és az érvényesítéssel megbízott személyekre a szabályzat **nem terjed ki**.

A **Gazdálkodási Szabályzatot ki kell egészíteni a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel** (Ávr. 13. § (2) bekezdés (b) pontja)

A **Belső kontrollrendszer** kialakítása során az intézményvezető **nem vette figyelembe** a hatályos jogszabályokat.

Az intézményi sajátosságoknak **nem megfelelően** alakították ki a **Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét**. Nem készítették el, nem vezetik a vonatkozó nyilvántartásokat. A kockázatkezelési rendszert nem működtették. **Kockázatelemzés nem készült, a szabályzat szerinti számítását nem végezték el**. A FEUVE részeként **nem alakították ki** a fő munkafolyamatok, résztvékenységek ellenőrzési pontjait, ellenőrzési gyakoriságát, előzetes, folyamatba épített és utólagos ellenőrzéseit.

A szabályzatok **megismertetése** az intézmény dolgozóival **nem történt meg**.

A **költségvetési gazdálkodás** a vizsgált időszakban **takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt**, üres, betöltetlen álláshely nem volt. A fenntartói **előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak** (kivéve pénzmaradvány).

A központi, irányító szervei támogatás módosított **előirányzata a vizsgált időszakban nem került leutalásra, teljesítésre**.

A fenntartói **előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak** (kivéve pénzmaradvány).

Az intézmény **a helyiségeit a vizsgált időszakban nem adta ki**, bérleti szerződésesei nincsenek. A **megbízási szerződéseit szabályos aláírásokkal és ellenjegyzéssel ellátottak, nyilvántartásuk pontos precíz, bizonylatokkal alátámasztott**.

A **rendezett személyi anyag** minden ellenőrzött esetében **szabályos kinevezést, munkaköri leírást tartalmaz, melyben a hatáskörök és jogkörök valamint a felelősségi körök nem kerültek külön meghatározásra**.

Az óvodavezető helyettes, 2016. 01. 01-én az új KIRA munkaügyi és bérszámfejtési rendszerben készített, **kinevezés módosítása közalkalmazotti jogviszonyban** nyomtatványa (kötelező lépés miatt) **nem tartalmazza a vezető helyettesi pótlékot**. A bérjegyzék szerint a pótlék folyamatosan **számfejtésre és kifizetésre kerül** a munkavállalónak. A **bérkeret rendelkezésre állását a pénzügyi ellenjegyzésre jogosult aláírásával nem igazolja**.

Az étkezési térítési díjakkal **nem jellemző a késedelmes, elmaradt fizetés**. A tájékoztatás és a szülőök, gondos odafigyelő magatartását példázza, hogy **nem fordult elő több napig le nem mondott étkezés**.



Az óvodában 2015. szeptember 1. óta **nincs méltányossági kedvezményben részesülő** gyermek.

Az óvodatitkár által vezetett, szabályosan kifizetett **ruházati költségtérítés nyilvántartása áttekinthető, folyamatos és naprakész.**

A *Gazdálkodási szabályzat* **nem felel meg** a jelenleg hatályos jogszabályoknak, **aktualizálása** az Intézménygazdálkodási Csoport irodává alakításával **sem történt meg.** Mellékleteiben, a gazdálkodási feladatok ellátására jogosult személyekről **nem vezetnek nyilvántartást.**

**Az utalványozási jogkörrel meghatalmazottak nem a kötelezettséget vállaló szerv alkalmazásában álló személyek.** Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő **kifizetések rendjét a szabályzatban nem határozták meg.**

Az ellenőrzésnek átadott **kötelezettségvállalási** dokumentumok alapján a belső ellenőr megállapította, hogy a nyilvántartás **részben felel meg** az Áhsz. 14. melléklet II. 4. 5. és 6 pontjában meghatározottaknak.

**A szabályos teljesítés igazolást, utalványozást, ellenjegyzést a belső ellenőr nem ellenőrizte,** mert az intézményben csak a számlamásolatok fellelhetők, **helyszíni ellenőrzést az IGI-nél nem végezett.**

Az ellátmány **rovancsolása során mindent rendben talált.**

**A rovatelszámolási ív mellett a pénztárnaplóban vezetett, címletek szerinti, pontos, naprakész nyilvántartás az óvodatitkár igényes munkavégzésére utal és segíti az ellenőrzés végrehajtását.**

A számlákon **nem minden esetben tüntették fel,** hogy mit vásároltak (*szakmai vagy karbantartási anyag*) és **kinek került átadásra.**

**Az iratok selejtezésére és megsemmisítésére nem került sor.** A lejárt megőrzési idejű **iratok rendszeres selejtezését és a nem selejtezhető, iratok** illetékes **Levéltárnak történő átadását nem végezték el.**

A 2015. december 31-ei leltározást **szabályos utasítás és megbízások alapján, a tárgyi eszközökön végezték.** Minden leltárban szereplő tárgyat felleltek, **hiány, többlet nem keletkezett.**

**Selejtezés a vizsgált időszakban (2014. 2015. év) nem volt.**

**A belső kontroll rendszer keretében nem alakították ki a fő munkafolyamatok, résztevékenységek ellenőrzési pontjait, ellenőrzési gyakoriságát, előzetes, folyamatba épített és utólagos ellenőrzéseit.**

**Az információkhoz való hozzájutást és a számítógépen tárolt információkhoz való hozzáférést nem szabályozták.**

**A monitoring folyamatos rutintevékenységek révén valósul meg, különálló értékelések nem történnek.**

**Az intézményvezető 2011-ben teljesítette az ÁBPE – továbbképzés I. tanfolyamot, és 2013-ban illetve 2015-ben az ÁBPE – továbbképzés II.-t.**

**Az óvodavezető mindkét évről vonatkozóan, a Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint, értékelte a költségvetési szerv Belső kontrollrendszerének minőségét (Nyilatkozat). A gazdasági vezető**

**továbbképzési kötelezettségének teljesítéséről nem nyilatkozott.**

Az ellenőrzés végrehajtását az ellenőrzött szervezet dolgozóinak konstruktív, együttműködő hozzáállása nagymértékben segítette.

**A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.**

- **Szászország Óvoda**

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás, a gazdálkodás szabályozottságát, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerűségét a 2014. és 2015. évek valamint a jelenlegi gyakorlat alapján.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka, elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A *Szászország Óvodánál a szabályozottság színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében Korlátozottan megfelelőnek értékelte.*<sup>5</sup>

„Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.” (Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről)

Az intézményben a működéshez szükséges **személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a szabályzatok régiek, a hatályos jogszabályoknak nem megfelelőek, ezért az óvoda működése nem megfelelően szabályozott.** Szükséges a *szabályzatok felülvizsgálata, és a jogszabályi változásoknak, illetve az Ellenőrzési jelentésben tett javaslatoknak megfelelő módosítása.*

A belső ellenőr által vizsgált időszakban (2014. 2015. év) külső ellenőrzés nem volt.

A hatályos Alapító Okirat, a 2014. január 01-től életbe lépett kormányzati funkciókat tartalmazza, **folyamatban van a 2015. január 1-től hatályos változások átvezetése.**

Az SZMSZ Alapító okirat módosítása miatti **aktualizálása nem történt meg.**

**A Munkamegosztási megállapodás megfelel az Ávr. 9. § (5) a) pontjának, és részben felel meg az (5a) bekezdésének.** *A munkamegosztás általános szabályait és a II. A pénzügyi-gazdasági feladatok végrehajtásának részletes szabályait tévesen határozták meg, az Intézménygazdálkodási Iroda és az intézmény között. A Polgármesteri Hivatal az Intézménygazdálkodási Iroda útján alapfeladatként biztosítja a hozzárendelt önállóan működő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását, továbbá az önkormányzati döntéseken alapuló felhalmozási, felújítási tevékenységek adminisztrálását, és a feladatok forrásainak kezelését. Intézménygazdálkodási Iroda nem önálló jogi személy nem a Munkamegosztási Megállapodás aláírója.*

Az intézmény **rendelkezik kiterjesztett Számveteli Politikával, leltárkészítési és leltározási**

<sup>5</sup> A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

szabályzattal. Folyamatban van az Eszközök és források értékelési szabályzatának kiterjesztése az intézményre és készül az Önköltség számítási szabályzat.

A **Pénzkezelési Szabályzat hatályon kívül helyezett jogszabályokra** történő hivatkozásokat tartalmaz. A pénzkezelés **személyi és tárgyi feltételei nem kerültek meghatározásra**. A **pénzügyi ellenjegyzéssel és az érvényesítéssel megbízott személyekre a szabályzat nem terjed ki**.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően az *óvoda* elkészítette a **Házirendjét, Pedagógiai Programját, Munkatervét**.

**A Gazdálkodási Szabályzatot ki kell egészíteni a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel** (Ávr. 13. § (2) bekezdés (b) pontja)

A **Belső kontrollrendszer** kialakítása során az intézményvezető **nem vette figyelembe a hatályos jogszabályokat**.

A szabályzatok **aktualizálása és megismertetése** az intézmény dolgozóival **nem történt meg**.

Az *óvoda* feladatellátásának **személyi feltételei megfelelőek, üres állás a vizsgált időszakban nem volt**. A nevelő munkát segítő, minden elvárható eszközzel rendelkeznek, speciális fejlesztésre alkalmas játékok, esetenként **más óvodában előforduló hiányát kölcsönbe adással segítik**.

Az *óvoda önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását a Polgármesteri Hivatal az Intézménygazdálkodási Irodája útján, a Munkamegosztási Megállapodás szerint végzi.*

A **költségvetési gazdálkodás** a vizsgált időszakban **takarékos, kiegyensúlyozott volt, keret túllépés nem történt**.

A központi, irányító szervei támogatás módosított **előirányzata a vizsgált időszakban nem került leutalásra, teljesítésre**.

A fenntartói **előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak (kivéve pénzmaradvány)**.

Az intézmény a Mozgássérült Emberek Rehabilitációs Központja (1022 Budapest, Marczibányi tér 3.) játszóterének, kertjének használtára kötött, ellenjegyzett, bérleti szerződéssel rendelkezik. A **megbízási szerződésai szabályos aláírásokkal és ellenjegyzéssel ellátottak, nyilvántartásuk pontos precíz, bizonylatokkal alátámasztott**.

Az Alapító Okiratban engedélyezett, bérelt helyen **felvehető gyermeklétszámnál 5 fővel többre kötötte a II. kerületi Önkormányzat a szerződést a Logopédiai és Természetvédő Óvoda Alapítvánnyal**, a szerződés szerinti díjakat a **Százsorszép Óvoda** fizeti meg, a nevére kiállított számla alapján. Az ellátottak után **igényelhető normatív és központosított támogatásokat a Vállalkozó közvetlenül igényli**.

A **rendezett személyi anyag** minden ellenőrzött esetében **szabályos kinevezést, munkaköri leírást tartalmaz, melyben a hatáskörök és jogkörök valamint a felelősségi körök nem kerültek külön meghatározásra**.

A **bérkeret rendelkezésre állását a pénzügyi ellenjegyzésre jogosult aláírásával nem igazolja**.

Az étkezési térítési díjaknál **nem jellemző a késedelmes, elmaradt fizetés**. A térítési díj nélkül

igénybe vett étkezések ellenőrzésénél (2015. november hó) előfordult **8 és 16 nap közötti le nem mondott étkezés (254 adag).**

Az óvodában 2015. szeptember 1. óta **nincs méltányossági kedvezményben részesülő** gyermek.

Az óvodatitkár által vezetett, szabályosan kifizetett **ruházati költségtérítés nyilvántartása áttekinthető, folyamatos és naprakész.**

A *Gazdálkodási szabályzat* **nem felel meg** a jelenleg hatályos jogszabályoknak, **aktualizálása** az Intézménygazdálkodási Csoport irodává alakításával **sem történt meg.** **Mellékleteiben,** a gazdálkodási feladatok ellátására jogosult személyekről **nem vezetnek nyilvántartást.**

**Az utalványozási jogkörrel meghatalmazottak nem a kötelezettséget vállaló szerv alkalmazásában álló személyek.** Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő **kifizetések rendjét** a szabályzatban **nem határozták meg.**

Az ellenőrzésnek átadott **kötelezettségvállalási** dokumentumok alapján a belső ellenőr megállapította, hogy a nyilvántartás **részben felel meg** az Áhsz. 14. melléklet II. 4. 5. és 6 pontjában meghatározottaknak.

**A szabályos teljesítés igazolást, utalványozást, ellenjegyzést a belső ellenőr nem ellenőrizte,** mert az intézményben csak a számlamásolatok fellelhetők, **helyszíni ellenőrzést az IGI-nél nem végezett.**

Az ellátmány **rovancsolása során mindent rendben talált.**

**A rovatelszámolási ív pontos, naprakész vezetése az óvodatitkár igényes munkavégzésére utal és segíti az ellenőrzés végrehajtását.**

A számlákon **nem minden esetben tüntették fel,** hogy mit vásároltak (*szakmai vagy karbantartási anyag*) és **kinek került átadásra.**

**Az iratok selejtezésére és megsemmisítésére nem került sor.** A lejárt megőrzési idejű **iratok rendszeres selejtezését és a nem selejtezhető, iratok illetékes Levéltárnak történő átadását nem végezték el.**

A 2015. december 31-ei leltározást **szabályos utasítás és megbízások alapján, a tárgyi eszközökön végezték.** Minden leltárban szereplő tárgyat felleltek, **hiány, többlet nem keletkezett.**

**Selejtezés a vizsgált időszakban (2014. 2015. év) nem volt.**

**A belső kontroll rendszer keretében nem alakították ki a fő munkafolyamatok, résztevékenységek ellenőrzési pontjait, ellenőrzési gyakoriságát, előzetes, folyamatba épített és utólagos ellenőrzéseit.**

**Az információkhoz való hozzájutást és a számítógépen tárolt információkhoz való hozzáférést nem szabályozták.**

**A monitoring folyamatos rutintevékenységek révén valósul meg, különálló értékelések nem történnek.**

**Az intézményvezető 2011-ben teljesítette az ÁBPE – továbbképzés I. tanfolyamot, és 2013-ban illetve 2015-ben az ÁBPE – továbbképzés II.-t.**

Az óvodavezető mindkét évre vonatkozóan, a Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint, értékelte a költségvetési szerv Belső kontrollrendszerének minőségét (Nyilatkozat). A gazdasági vezető továbbképzési kötelezettségének teljesítéséről nem nyilatkozott.

Az ellenőrzés végrehajtását az ellenőrzött szervezet dolgozóinak konstruktív, együttműködő hozzáállása nagymértékben segítette.

A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.

### 3. Témavizsgálatok, célvizsgálatok

a) A belső kontrollrendszerrel, és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának az ellenőrzésére témavizsgálat keretében 2 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél

#### • Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring)) kialakítását, működtetését és fejlesztését. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítását.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. Az *Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonánál* a belső kontrollrendszer és a gazdálkodási jogkörök kialakítását, az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján, összességében **Korlátozottan megfelelőnek** értékelte.<sup>6</sup>

„Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.” (Forrás: *Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről*)

A Belső kontrollrendszer kézikönyv tartalmazza a belső kontrollrendszer összes elemét (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési/monitoring rendszer).

Az **ellenőrzési nyomvonal** a Bkr. 6. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelő.

Az egyes **kockázatok értékelését, felmérését elvégezték**, így került sor a szükséges intézkedések megtételére és azok teljesítésének folyamatos nyomon követésére.

Elkészítették a munkavállalók **munkaköri leírását**.

A **Gazdálkodási Szabályzatban** (hatályos 2013. 12. 18-tól) a **2. számú melléklet** a pénzügyi

6 A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

ellenjegyzésre jogosultakról, a **4. számú melléklet** az érvényesítésre jogosultakról, és az **5. számú melléklet** az utalványozásra jogosult személyekről **naprakészen nincs vezetve**. A pénzgazdálkodási Szabályzatban több helyen **hatályon kívül helyezett jogszabályi hivatkozások** találhatóak.

A gazdasági ügyintéző munkaköri leírása megfelelő, a Gazdálkodási Szabályzat **Megismerési nyilatkozatán aláírása nem szerepel**.

Az ellátmány 2016. szeptember 21-i ellenőrzésénél a rovincsolt **készpénz összege pontosan megegyezett a nyilvántartás szerinti összeggel**.

A szűrőpróbaszerűen vizsgált szerződéseknel **minden esetben megfelelően történt a kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés**.

**A fentiek alapján Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.**

#### • **Pitypang Utcai Óvoda**

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring)) kialakítását, működtetését és fejlesztését. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítását.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A *Pitypang Utcai Óvodánál* a belső kontrollrendszer és a gazdálkodási jogkörök kialakítását, az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján, összességében **Gyengének** értékelte.<sup>7</sup>

„Az ellenőrzés „gyengének” értékelt területein a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszere több hiányosságot is mutat, vagy a szervezeti egységek szintjén esetleg teljesen hiányzik. A szervezeti egységek lehetséges pénzügyi veszteségeinek kockázata nagy ezeken a területeken. A teljesítményt a szervezeti egység vezetői nem követik nyomon és nem felügyelik megfelelően, de az alkalmazott irányelvek és eljárások sem minden esetben elég hatékonyak ahhoz, hogy az ellenőrzési pont vagy folyamat működjön. Azonnali korrekciós intézkedésre van szükség, amit a terület vezetője részére készített rendszeres (pl.: havi) előrehaladási (státusz) jelentéseknek kell követniük.”

(*Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről*)

**A Belső kontrollrendszer szabályzat már a hatályba helyezésekor évek óta nem aktuális jogszabályokra hivatkozott.**

**A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjében a tevékenységek, konkrét feladatok, intézkedések nem kerültek meghatározásra.**

Elkészítették a munkavállalók **munkaköri leírását**.

<sup>7</sup> A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Flégtelen.

A költségvetési szerv nyugalmazott vezetője - a Bkr. 11. § (4) bekezdése szerinti – kötelezettségének nem tett eleget.

Az ellenőrzés során a szabályozás és a gyakorlat ellentmondását állapította meg, mert a **Gazdálkodási szabályzat és ügyrend** valamint a **Gazdasági ügyrend** nem a gazdálkodás során végrehajtandó feladatok meghatározását tartalmazza.

A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörökről, aláírás mintájukról **naprakészen nincs vezetve nyilvántartás (Ávr. 60. § (3)).**

Az új **Pénzkezelési Szabályzat a bankszámla és a házipénztár közötti forgalom szabályaira, azok lebonyolítására és bizonylati rendjére, a munkabér kifizetésének szabályaira, és a pénz és értékkezelés rendjére nem terjed ki.**

Az ellátmány 2016. október 19-ei ellenőrzésénél a rovincsolt készpénz összege pontosan megegyezett a nyilvántartás szerinti összeggel.

A szűrőpróbaszerűen vizsgált szerződéseknél minden esetben megfelelően történt a kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés.

**A fentiek alapján Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.**

**b) A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok végrehajtásának előzetes bejelentés nélküli ellenőrzésére 1 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata.)**

- **Törökvész Úti Kézműves Óvoda**

*A vizsgált költségvetési szervnél az ellenőrzött tevékenység (készpénz kezelés és elszámolás) színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében megfelelőnek értékelte a belső ellenőr.*

A vizsgálat során a revízió mindent rendben talált, észrevétel nem merült fel.

A fentiek alapján nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.

**c) A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzésére 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél az átfogó pénzügyi-gazdasági vizsgálat keretében**

- **Kitaibel Pál Utcai Óvoda**

Az étkezési térítési díjakban jelentős változást okozott az 1997. évi XXXI. tv. módosítása, a

normatív kedvezmények igénybevételének bővítése: „a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíj járulékmal csökkentett, azaz nettó összegének 130 %-át”. 2015. szeptember 1-től minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. melléklete szerint nyilatkoztatják a kedvezmény igénybevételéhez.

Az ellenőrzés során 18 szűrőpróba szerűen kiválasztott gyermek igénylését vizsgálta a belső ellenőr. Megállapította, hogy a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. sz. melléklete *(hatályos 2015. VII. 23-tól)* szerinti **nyilatkozatok teljesskörűek** *(arról is nyilatkoztak, ha nem kívánják igénybe venni)*. Egyéb dokumentum alapján nem vehető igénybe támogatás, ezért továbbiakat az ellenőrzés nem vizsgálta.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok részére az általuk fenntartott *nevelési-oktatási intézmények* működéséhez a *gyermek létszámot* valamint az *ellátott feladatokat* figyelembe véve *költségvetési támogatást* biztosít. A *települési önkormányzatokat* megillető támogatások jogcímeit és igénybevételük feltételeit a *Költségvetési törvény* határozza meg. Ennek megfelelően az *óvodánál* a *Költségvetési törvény* alapján igénybe vett támogatások igényléséhez illetve elszámolásához alapul szolgáló *adatok és dokumentumok* kerültek ellenőrzésre. Ezek a *hozzájárulások* tartalmazzák a *köznevelésről* szóló törvényben és *végrehajtási rendeleteiben* meghatározott *köznevelési, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat*.

A támogatások igénybevétele és az elszámolás a megfelelő *köznevelési statisztikai adatokra* és az azt megalapozó előirt *tanügyi okmányokra*, valamint a *támogatást megalapozó egyéb okmányokra, analitikus nyilvántartásokra* épül.

A belső ellenőrzés a 2015. október 1-jei **közoktatási statisztikai létszám tényadatát** ellenőrizte az igénylést alátámasztó *adatok és dokumentumok* alapján. Az *óvoda* által közölt 2015. október 1-jei *közoktatási statisztikai adatokat* egyeztetette az *intézmény* által kitöltött, „A *települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*” elnevezésű *Táblázatban szereplő adatokkal*. A *tényleges* (a statisztikai felmérés időpontjának megfelelő) *létszámmal* való egyezőséget az *óvoda* által vezetett *Felvételi és Mulasztási Naplók*ból állapította meg.

Az **egyeztetés során mindent rendben talált**, az *óvodába* (a 2015. október 1-jei *közoktatási statisztikai adattal*, és a támogatásokat igénylő *Táblázatba* beírt adattal egyezően) 172 fő 3. életévét betöltött *gyermek* járt 2015. október 01-jén. (Megjegyzés: a 2015. október 01-jén hatályos *Alapító okirat* (166/2013. (V. 30.) *határozat*) szerint a *felvehető maximális gyermeklétszám* 180 fő.) 2015. december 31-ig nem vettek fel új *gyereket*. A vizsgált időszakban az *óvodába* olyan *gyermek* nem járt, aki 2015. augusztus 31-ig a 7. életévét betöltötte.

Magyarországon a **nem magyar állampolgár gyermekeket** akkor lehet figyelembe venni a *támogatás* meghatározásakor, ha a *magyar gyermekkel* azonos feltételekkel vehet részt a *közoktatásban*.

A vizsgálat során a belső ellenőr **megállapította**, hogy az *óvodába* 2015. október 01-jén (a 2015. október 1-jei *közoktatási statisztikai adattal* egyezően) *nem járt nem magyar állampolgár gyermek*.

A 2015. október 01-jén hatályos *Alapító okirat* (166/2013. (V. 30.) *határozat*. + 2014. február



07-ei Kiegészítés) szerint az óvoda 2010. szeptember 1-től ellátandó feladata a „Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai: az óvodai nevelés keretében a szakértői bizottság véleménye alapján ellátják a különleges bánásmódot igénylő látássérült és beszéd fogyatékos gyermekek integrált nevelését és az egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő sajátos nevelési igényű gyermekek nevelését is.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az óvodába 2015. október 01-jén 3 fő két főként figyelembe vehető **sajátos nevelési igényű** gyermek járt. Mindhárom **3 gyermek** 2015. október 1-jén az illetékes Szakértői Bizottság **megfelelő, érvényes Szakértői véleményével rendelkezik**. Az óvodaműködtetési támogatás igénylésénél mind a 3 gyermeket az Nkt. 47. § (7) bekezdése alapján két főként vették figyelembe. Ezt a gyermekek Szakértői/Vizsgálati véleménye támasztotta alá.

A gyermekek Szakértői véleményében a Kitaibel Utcai Óvodát nevesítették, mint az érintett gyermekek fogyatékoságának megfelelő nevelést biztosító intézményt.

B.Z. és B.A. egyéb pszichés fejlődési zavarral küzd, Sz. Sz. beszéd fogyatékos, mindkét fogyatékosági típus szerepel az óvoda Alapító okiratában.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az SNI gyermekek esetében a Felvételi és Mulasztási Naplóban **nem lettek feltüntetve az EMMI rendelet 90. § (4) bekezdésében előírt adatok** (a szakvéleményt kiállító szakértői bizottság neve, címe, a szakvélemény kiállításának időpontja és száma, az elvégzett és a következő kötelező felülvizsgálat időpontja).

A belső ellenőr az ellenőrzés során megállapította, hogy a *Felvételi és Mulasztási Napló* **rovatai hiányosak, nem vezetnek naprakészen:**

- az 1. csoport jelenléti adatai 2016. április hónapra vonatkozóan a helyszíni ellenőrzés időpontjában (2016. 04. 20.-án) kitöltetlenek; (Megjegyzés: külön lapon vezetik)
- 2015. november 13-ára minden csoport minden gyermeke jelenlévőnek lett jelölve, de étkezést erre a napra nem rendeltek; *(nevelés nélküli munkanap)*
- a 3., 5., 6., csoport naplójából hiányzik minden szülő napközben elérhető telefonszáma;
- a 3. csoport naplójában P. L. gyermeknél a hiányzási napok nem az előírtaknak (O-val) megfelelően vannak jelölve *(a jelenléteket I; a hiányzást -; a hiányzás igazolását + jellel kell jelölni)*; B.V.B. gyermeknél 2015. november 8-a jelenléttel jelölve *(vasárnap)*
- a nem magyar állampolgárságú gyermek adatai hiányosak (jogszerű tartózkodást megalapozó okirat száma; tartózkodás jogcíme)

A fentiek alapján javasolta a belső ellenőr, hogy az óvodavezető időközönként ellenőrizze a *Felvételi és Mulasztási Naplók* hiánytalan, pontos és egyértelmű vezetését. *(Megjegyzés: A hiányzó adatokat a helyszíni vizsgálat ideje alatt részben pótolták.)*

A **gyermekétkeztetés támogatás** 2015. évi mutatószámát alátámasztó adatok megbízhatóságának ellenőrzése során az óvoda által a Művelődési Iroda részére készített és beküldött „Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény – elszámolása” elnevezésű kimutatás „*Igénybe vett adagok száma = az óvodában töltött napok száma*” elnevezésű oszlopát (ami az elszámolás alapja) egyeztetette a belső ellenőr az óvoda által vezetett *Felvételi és Mulasztási Naplók*kal, az abba beírt hiányzások számával. Az ellenőrzött időszak 2015. november 1-jén kezdődött. Az elszámolást felülvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy az **ellenőrzött 1 hónapban** az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma

között **nem volt eltérés.**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a „Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény elszámolása” elnevezésű 2015. november havi kimutatásban szereplő **adagszámok megegyeznek** a „Gyermekétkeztetés kedvezményesen igénybe vett adagok megoszlása jogcímek szerint 2015. év” éves összesítő táblázat november sorában található adagszámokkal (1365 adag). 2015. novemberben 169 adagot vettek igénybe a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, 433 adagot három vagy több gyermekes családban élő, 26 adagot tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek, 737 adagot a jövedelem alapján normatív kedvezményben részesülők.

- **Szemlőhegy Utcai Óvoda**

Az étkezési térítési díjakban jelentős változást okozott az 1997. évi XXXI. tv. módosítása a normatív kedvezmények igénybevételének bővítése: „a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíj járulékka csökkentett, azaz nettó összegének 130 %-át”. 2015. szeptember 1-től minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. melléklete szerint nyilatkoztatják a kedvezmény igénybevételéhez.

Az ellenőrzés során 15 szűrőpróba szerűen kiválasztott gyermek igénylését vizsgálta belső ellenőr. Megállapította, hogy a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. sz. melléklete (*hatályos 2015. VII. 23-tól*) szerinti **nyilatkozatok teljeskörűek** (*arról is nyilatkoztak, ha nem kívánják igénybe venni*). Egyéb dokumentum alapján nem vehető igénybe támogatás, ezért továbbiakat az ellenőrzés nem vizsgált.

*A központi költségvetés a helyi önkormányzatok részére az általuk fenntartott nevelési-oktatási intézmények működéséhez a gyermek létszámot valamint az ellátott feladatokat figyelembe véve költségvetési támogatást biztosít. A települési önkormányzatokat megillető támogatások jogcímeit és igénybevételük feltételeit a Költségvetési törvény határozza meg. Ennek megfelelően az óvodánál a Költségvetési törvény alapján igénybe vett támogatások igényléséhez illetve elszámolásához alapul szolgáló adatok és dokumentumok kerültek ellenőrzésre. Ezek a hozzájárulások tartalmazzák a köznevelésről szóló törvényben és végrehajtási rendeleteiben meghatározott köznevelési, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat.*

*A támogatások igénybevétele és az elszámolás a megfelelő köznevelési statisztikai adatokra és az azt megalapozó előirt tanügyi okmányokra, valamint a támogatást megalapozó egyéb okmányokra, analitikus nyilvántartásokra épül.*

Az ellenőrzés során érkezett a Magyar Államkincstár adatigénylése az önkormányzathoz, a II.1. (2) 1 óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítők létszáma a Köznevelési tv. 2. melléklet II. 1. b jogcím szerinti normatíva felülvizsgálatáról. E tárgyban tételesen ellenőrizte a belső ellenőr az intézmény által készített nyilatkozatot a 2014/2015. nevelési év (8 hó) és a 2015/2016. nevelési év (4 hó) vonatkozásában.

Az ellenőrzés során megállapította, hogy a táblázatokban felsorolt **óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők jogcímeinek igazolását alátámasztó kinevezési okmányok** az intézményben **eredetben rendelkezésre állnak és a táblázatokban szereplő adatok megegyeznek a kinevezési okmányokban szereplő adatokkal**, melyet az intézményvezető

aláírásával is igazolt.

A 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai létszám tényadatát ellenőrizte a belső ellenőr az igénylést alátámasztó adatok és dokumentumok alapján. Az óvoda által közölt 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adatokat egyeztetette az intézmény által kitöltött, „A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása” elnevezésű Táblázatban szereplő adatokkal. A tényleges (a statisztikai felmérés időpontjának megfelelő) létszámmal való egyezőséget az óvoda által vezetett Felvételi és Mulasztási Naplókban állapította meg.

**Az egyeztetés során mindent rendben talált**, az óvodába (a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adattal, és a támogatásokat igénylő Táblázatba beírt adattal egyezően) 172 fő 3. életévét betöltött gyermek járt 2015. október 01-jén. (Megjegyzés: a 2015. október 01-jén hatályos Alapító okirat (199/2015.(VI.25)/2 határozat) szerint a felvehető maximális gyermeklétszám 200 fő.) 2015. december 31-ig 5 új gyereket vettek fel. A vizsgált időszakban az óvodába olyan gyermek nem járt, aki 2015. augusztus 31-ig a 7. életévét betöltötte.

Magyarországon a **nem magyar állampolgár gyermeket** akkor lehet figyelembe venni a támogatás meghatározásakor, ha a magyar gyermekkel azonos feltételekkel vehet részt a közoktatásban.

A vizsgálat során a belső ellenőr **megállapította**, hogy az óvodába 2015. október 01-jén (a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adattal egyezően) 1 kettős állampolgár gyermek járt (magyar-francia, magyar születési anyakönyvi kivonat száma: 2064940).

A 2015. október 01-jén hatályos Alapító okirat (166/2013. (V. 30.) határozat. + 2014. február 07-ei Kiegészítés) szerint az óvoda 2010. szeptember 1-től ellátandó feladata a „Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai: az óvodai nevelés keretében a szakértői bizottság véleménye alapján ellátják a különleges bánásmódot igénylő beszéd fogyatékos gyermekek integrált nevelését és az egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem-vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő sajátos nevelési igényű gyerekek nevelését is.

A vizsgálat során a belső ellenőr **megállapította**, hogy az óvodába 2015. október 01-jén 2 fő két főként figyelembe vehető **sajátos nevelési igényű gyermek** járt. Mindkét **gyermek** 2015. október 1-jén az illetékes Szakértői Bizottság **megfelelő, érvényes Szakértői véleményével rendelkezik**. Az óvodaműködtetési támogatás igénylésénél mind a 2 gyermeket az Nkt. 47. § (7) bekezdése alapján két főként vették figyelembe. Ezt a gyermekek Szakértői/Vizsgálati véleménye támasztotta alá.

A gyermekek Szakértői véleményében a Szemlőhegy Utcai Óvodát nevesítették, mint az érintett gyermekek fogyatékoságának megfelelő nevelést biztosító intézményt.

A.B.P. és A.L.L. sajátos nevelési igényű, beszéd fogyatékos, mindkét fogyatékosági típus szerepel az óvoda Alapító okiratában.

A vizsgálat során a belső ellenőr **megállapította**, hogy az SNI gyermekek esetében a Felvételi és Mulasztási Naplóban **nem lettek feltüntetve az EMMI rendelet 90. § (4) bekezdésében előírt adatok közül a szakvélemény száma és a kiállításának kelte**. (Megjegyzés)

Az ellenőrzés során a belső ellenőr **megállapította**, hogy a Felvételi és Mulasztási Naplók rovatái **nem hiányosak, azokat naprakészen vezetik**.

A **gyermekétkeztetés támogatás** 2015. évi *mutatószámát alátámasztó* adatok megbízhatóságának ellenőrzése során az *óvoda* által a *Művelődési Iroda* részére készített és beküldött „*Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény - elszámolása*” elnevezésű kimutatás „*Igénybe vett adagok száma = az óvodában töltött napok száma*” elnevezésű oszlopát (ami az elszámolás alapja) egyeztette a belső ellenőr az *óvoda* által vezetett *Felvételi és Mulasztási Naplók*kal, az abba beírt *hiányzások* számával. Az *ellenőrzött időszak* 2015. novemberre volt. Az *elszámolást* felülvizsgálva megállapította, hogy **az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között nem volt eltérés.**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a „*Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény - elszámolása*” elnevezésű 2015. november havi kimutatásban szereplő **adagszámok megegyeznek** a „*Gyermekétkeztetés - kedvezményesen igénybe vett adagok megoszlása jogcímek szerint 2015. év*” éves összesítő táblázat november sorában található adagszámokkal (1754 adag). 2015. novemberben 42 adagot vettek igénybe a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, 1128 adagot három vagy több gyermekes családban élő, 159 adagot tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek, 425 adagot a jövedelem alapján normatív kedvezményben részesülők.

#### • Szászszorszép Óvoda

Az étkezési térítési díjakban jelentős változást okozott az 1997. évi XXXI. tv. módosítása a normatív kedvezmények igénybevételének bővítése: „a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkel csökkentett, azaz nettó összegének 130 %-át”. 2015. szeptember 1-től minden ellátott gyermek szülőjét, gondviselőjét a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. melléklete szerint nyilatkoztatják a kedvezmény igénybevételéhez.

A 431/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet 7. § (1) bekezdése szerint **módosult a Nyilatkozat szövege (hatályos 2016. 01.01-től)**, az új nevelési évben felvett gyermekeknél a belső ellenőr ajánlotta annak a használatát.

Az ellenőrzés során 30 szűrőpróba szerűen kiválasztott gyermek igénylését vizsgálta a belső ellenőr. Megállapította, hogy a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet 6. sz. melléklete (hatályos 2015. VII. 23-tól) szerinti **nyilatkozatok teljeskörűek (arról is nyilatkoztak, ha nem kívánják igénybe venni)**. Egyéb dokumentum alapján nem vehető igénybe támogatás, ezért továbbiakat az ellenőrzés nem vizsgálta.

A *központi költségvetés a helyi önkormányzatok részére az általuk fenntartott nevelési-oktatási intézmények működéséhez a gyermek létszámot valamint az ellátott feladatokat figyelembe véve költségvetési támogatást biztosít. A települési önkormányzatokat megillető támogatások jogcímeit és igénybevételük feltételeit a Költségvetési törvény határozza meg. Ennek megfelelően az óvodánál a Költségvetési törvény alapján igénybe vett támogatások igényléséhez illetve elszámolásához alapul szolgáló adatok és dokumentumok kerültek ellenőrzésre. Ezek a hozzájárulások tartalmazzák a köznevelésről szóló törvényben és végrehajtási rendeleteiben meghatározott köznevelési, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat.*

A támogatások igénybevétele és az elszámolás a megfelelő köznevelési statisztikai adatokra és az azt megalapozó előírt *tanügyi okmányokra*, valamint a támogatást megalapozó *egyéb okmányokra, analitikus nyilvántartásokra* épül.

Az ellenőrzés során érkezett a Magyar Államkincstár adatigénylése az önkormányzathoz, a II. 1. (2) 1 óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítők létszáma a Köznevelési tv. 2. melléklet II. 1. b jogcím szerinti normatíva felülvizsgálatáról. E tárgyban tételesen ellenőrizte a belső ellenőr az intézmény által készített nyilatkozatot a 2014/2015. nevelési év (8 hó) és a 2015/2016. nevelési év (4 hó) vonatkozásában.

Az ellenőrzés során megállapította, hogy a táblázatokban felsorolt **óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők jogcímének igazolását alátámasztó kinevezési okmányok** az intézményben, **eredetben rendelkezésre állnak és a táblázatokban szereplő adatok megegyeznek a kinevezési okmányokban szereplő adatokkal**, melyet az intézményvezető aláírásával is igazolt.

A 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai létszám tényadatát ellenőrizte a belső ellenőr az igénylést alátámasztó adatok és dokumentumok alapján. Az óvoda által közölt 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adatokat egyeztetette az intézmény által kitöltött, „A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása” elnevezésű Táblázatban szereplő adatokkal. A tényleges (a statisztikai felmérés időpontjának megfelelő) létszámmal való egyezőséget az óvoda által vezetett Felvételi és Mulasztási Naplóból állapította meg.

**Az egyeztetés során mindent rendben talált**, az óvodába (a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adattal, és a támogatásokat igénylő Táblázatba beírt adattal egyezően) **262 fő** 3. életévét betöltött gyermek járt 2015. október 01-jén. (Megjegyzés: a 2015. október 01-jén hatályos Alapító okirat (170/2014.(VI.26.) határozat) szerint a *felvehető maximális gyermeklétszám* 337 fő.) 2015. december 31-ig 8 új gyereket vettek fel. A vizsgált időszakban az óvodába **1 olyan gyermek járt (szakértői vélemény alapján)**, aki 2015. augusztus 31-ig a 7. életévét betöltötte.

Magyarországon a **nem magyar állampolgár gyermeket** akkor lehet figyelembe venni a támogatás meghatározásakor, ha a magyar gyermekkel azonos feltételekkel vehet részt a közoktatásban.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az óvodába 2015. október 01-jén (a 2015. október 1-jei közoktatási statisztikai adattal egyezően) **4 kettős állampolgár és 4 külföldi gyermek járt (lakcím kártyával illetve tartózkodási engedéllyel rendelkeznek)**.

A 2015. október 01-jén hatályos Alapító okirat (170/2014. (VI. 26.) határozat) szerint az óvoda 2010. szeptember 1-től ellátandó feladata a „Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai: az óvodai nevelés keretében a szakértői bizottság véleménye alapján ellátják a különleges bánásmódot igénylő autista (autista spektrum zavar), beszéd fogyatékos és látássérült gyermekek integrált nevelését, és az egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem-vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő sajátos nevelési igényű gyerekek nevelését is.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az óvodába 2015. október 01-jén 2 fő három főként és 3 fő két főként figyelembe vehető **sajátos nevelési igényű gyermek** járt. Minden **gyermek** 2015. október 1-jén az illetékes Szakértői Bizottság **megfelelő, érvényes Szakértői véleményével rendelkezik**. Az óvodaműködtetési támogatás igénylésénél minden gyermeket az Nkt. 47. § (7) bekezdése alapján számítottak szerint vettek figyelembe. Ezt a gyermekek Szakértői/Vizsgálati véleménye támasztotta alá.

A gyermekek Szakértői véleményében a Százszorszép Óvodát nevesítették, mint az érintett gyermekek fogyatékoságának megfelelő nevelést biztosító intézményt.

A gyermekek fogyatékosági típusai szerepelnek az óvoda Alapító okiratában.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *SNI* gyermekek esetében a *Felvételi és Mulasztási Naplókban* **nem lettek feltüntetve az EMMI rendelet 90. § (4) bekezdésében előírt adatok közül a szakvélemény száma és a kiállításának kelte.** *(Megjegyzés)*

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Felvételi és Mulasztási Naplók* **rovatai nem hiányosak, azokat az előírásoknak megfelelően, naprakészen, vezetik.**

A **gyermekétkeztetés támogatás** 2015. évi *mutatószámát alátámasztó* adatok megbízhatóságának ellenőrzése során az *óvoda* által a *Művelődési Iroda* részére készített és beküldött „*Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény – elszámolása*” elnevezésű *kimutatás* „*Igénybe vett adagok száma = az óvodában töltött napok száma*” elnevezésű oszlopát (ami az elszámolás alapja) egyeztette a belső ellenőr az *óvoda* által vezetett *Felvételi és Mulasztási Naplók*kal, az abba beírt *hiányzások* számával. Az ellenőrzött időszak 2015. novembere volt. Az *elszámolást* felülvizsgálva megállapította, hogy **az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között nem volt eltérés.**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a „*Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény – elszámolása*” elnevezésű 2015. november havi kimutatásban szereplő **adagszámok megegyeznek** a „*Gyermekétkeztetés – kedvezményesen igénybe vett adagok megoszlása jogcímek szerint 2015. év*” éves összesítő táblázat november sorában található adagszámokkal (2731 adag). 2015. novemberben 63 adagot vettek igénybe a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, 1291 adagot három vagy több gyermekes családban élő, 97 adagot tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek, 1263 adagot a jövedelem alapján normatív kedvezményben részesülők *(kétféle kedvezmény -17 adag)*.

**d) Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzésére a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján 3 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél az átfogó pénzügyi-gazdasági vizsgálat keretében**

- **Kitaibel Pál Utcai Óvoda**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a Köznevelési, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól kapott **2015. évi egyéb működési célú támogatásokkal** az intézmény **szabályosan (záradékolt, hitelesített másolatok), határidőre elszámolt.**

- **Szemplóhegy Utcai Óvoda**

A belső ellenőr megállapította, hogy a Köznevelési, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól **2014. évben** kapott 341 ezer Ft *(180+100+25+18 ezer Ft)* **egyéb működési célú támogatással** az intézmény **szabályosan (záradékolt, hitelesített másolatok), határidőre elszámolt.** A 156/2013. (X.15.) számú önkormányzati rendelet alapján farsang rendezésére kapott 15 ezer Ft elszámolása 2014. április 3-án, nem a tárgyévre szóló számlával történt, záradékolása, hitelesítése szabályos.

A 2015-ben kapott 334 ezer Ft *(35+70+23+26+180 ezer Ft)* támogatással határidőben, szabályosan elszámolt az intézmény. Az ellenőrzött időszak beszámolójában külön soron

(egyéb bevétel) nem jelenik meg a pályázat alapján megítélt támogatás, a központi, irányító szervei támogatást (B816) növeli. Az óvodatitkár tájékoztatása szerint a fenntartói **előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak** (kivéve pénzmaradvány). Az előirányzat változásokat az IGI-től kapott pénzforgalmi jelentésekből követi, utólag azonosítja.

- **Százsorszép Óvoda**

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a Köznevelési, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottságtól **2014. évben** kapott 330 ezer Ft (100+200+30 ezer Ft) **egyéb működési célú támogatással** az intézmény **szabályosan** (záradékolt, hitelesített másolatok), **határidőre elszámolt**.

A 2015-ben kapott 395 ezer Ft (180+35+180 ezer Ft) támogatással határidőben, szabályosan elszámolt az intézmény. Az ellenőrzött időszak beszámolójában külön soron (egyéb bevétel) nem jelenik meg a pályázat alapján megítélt támogatás, a központi, irányító szervei támogatást (B816) növeli. Az óvodatitkár tájékoztatása szerint a fenntartói **előirányzat-módosításokról folyamatosan, írásban értesítést nem kapnak** (kivéve pénzmaradvány). Az előirányzat változásokat az IGI-től kapott pénzforgalmi jelentésekből követi, utólag azonosítja.

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a **másolat hitelesítését az eredeti számlán végzik el**.

Javasolta a másolati példányok szabályos hitelesítését, mely a **másolatra rögzíti kézzel írva, eredetben**, hogy „a másolat az eredetivel mindenben megegyező, hiteles”, dátum, aláírás, pecsét.

**4. A korábban lefolytatott ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának utóvizsgálatára 1 gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervnél, és 2 gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél**

- **Egészségügyi Szolgálat**

**A belső ellenőrök összefoglalóan megállapították**, hogy az *Egészségügyi Szolgálat* az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait **megfelelően hasznosította**, az *Intézkedési tervekben* szereplő 42 db *javaslatból* **25 javaslatot végrehajtottak**, **2 javaslat a javaslatunktól eltérően valósult meg**, **7 javaslat csak részben valósult meg**, **8 javaslatot nem hajtottak végre**. A csak részben megvalósult javaslatok és a végre nem hajtott javaslatok végrehajtása az utóvizsgálat alatt **folyamatban volt**. A végrehajtott intézkedéseknél a Gazdasági vezető és a Főkönyvelő személyében történt változások miatt az intézkedések végrehajtására vállalt határidők betartása néhány esetben nem történt meg.

**A végre nem hajtott javaslatok:**

1) A szabadfoglalkoztatású jogviszony létesítésére kötött Megbízási szerződések, továbbá a Közreműködői szerződések felülvizsgálata abból a szempontból, hogy azokban a vonatkozó - szerződéskötéskor - hatályos szabályzatok megismerése tényének rögzítése mellett, a betartani rendelt szabályzatok köre, valamint ezt követően a bekövetkezett változásokhoz, illetve a

vonatkozó, mindenkor hatályos szabályzatokhoz való hozzáférés biztosításának módja, helye, a megismertetés módja egyértelmű legyen.

2) Az Adatvédelmi, Adatkezelési és Adatbiztonsági Szabályzatban meghatározott adatvédelmi feladatok, valamint az adatvédelemhez szorosan kapcsolódó, az SZMSZ-ben előírt feladatok vonatkozásában a kijelölt felelősök munkaköri leírásának felülvizsgálata és a szükséges módosítások, kiegészítések elvégzése.

3) Az adatkezelésben részt vevő munkatársak munkaköri leírásának a felülvizsgálata annak érdekében, hogy a belső szabályozások (és kötelezettségvállalások) által előírt feladatok és felelőségek személyre szabottan, egyértelműen és teljes körűen meghatározásra kerüljenek.

4) A közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződések Kbt. szerinti közzétételének biztosításához, és az intézményi szabályozás elkészítéséhez az Önkormányzattal (Ajánlatkérő) történő kapcsolatfelvétel.

5) Az ÁFA bevallások – levonási hányad módosulásai miatti - felülvizsgálata, és az önellenőrzés(ek) benyújtása.

6) A közbeszerzési eljárásoknál az egyes döntés előkészítési folyamatokban az önkormányzat *Hatásköri rendeletének* előírásait is figyelembe venni, ennek keretében egyeztetni az előkészítő Irodával - különösen az Iroda illetve költségvetési szerv javaslata alapján az ajánlattételi felhívás, a bírálóbizottság javaslata alapján az eljárást lezáró döntés vonatkozásában – az illetékes bizottsági vélemények beszerzésével kapcsolatban.

7) Az egyes szerződések pénzügyi teljesítésének folyamatát, ellenőrzési rendjét, nyomvonalát felülvizsgálni, és a *Bkr. 8. §* előírására tekintettel – továbbá az ott előírtak vonatkozásában is – a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE) biztosítani.

8) A *Bérleti szerződések* tartalmának egységesítése a vagyonvédelemre, a kártérítési felelősségre, a bérleti díj emelésére, az építési-felújítási munkák végzésére, és a felmondásra vonatkozóan.

### **Részben megvalósult javaslatok:**

1) A *szabályzatok felülvizsgálata, és az Ellenőrzési jelentésben* tett javaslatoknak megfelelő módosítása, valamint a hiányzó szabályzatok elkészítése.

- Nem, vagy részben módosított szabályzatok: SzMSz; Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló szabályzat; Pénz- és értékkezelési szabályzat; Bizonylati szabályzat; Egészségügyi szolgáltatások szerződéskötésének rendje (05. Minőségirányítási folyamatleírás); Szabályzat a számlák igazolásához és a közvetlen költségek felosztására; Ügyrend; Leltározási és leltárkészítési szabályzat.

- Továbbra is hiányzó szabályzat: A kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

2) Az *intézményi Kötelezettségvállalás nyilvántartás* adattartalmának megfelelése az új jogszabályi előírásoknak.

3) A *vezetői ellenőrzés* fokozása a Menctlevek pontos kitöltésével kapcsolatban.

4) A *mobiltelefon átadás-átvételéhez* kapcsolódó jelenlegi gyakorlat és a szabályozás egyezősége.

5) A nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű, intézmény által kötött szerződések Infotv. által előírt adatai vonatkozásában azok Honlapon történő közzétételéről gondoskodni, a



közzététel rendjét szabályzatban rögzíteni. A honlapon a közzétételt és a frissítést a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig kell megvalósítani, a megőrzést pedig a közzétételt követő 5 évig kell biztosítani.

6) Valamennyi dolgozó *Erkölcsei bizonyítványának* bekérése.

7) A *belső ellenőr* által az *Intézkedési tervekről* vezetett *Nyilvántartás* továbbra sem tartalmazza valamennyi ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedés nyilvántartását.

#### **A javaslatunktól eltérően megvalósult javaslatok:**

1) Az *Egészségügyi Szolgálat* szabályzataihoz nem tartoznak aláírt *Megismerési nyilatkozatok*, a szabályzatok megismerését más módon biztosítják.

2) A különböző szakhatóságok (*OEP, ÁNTSZ*) észrevételeinek, javaslatainak a végrehajtásáról nem vezetnek *Nyilvántartást*, más módon kísérik figyelemmel a javaslatok végrehajtását.

Az *Ellenőrzési jelentésben* megfogalmazott 8 db végre nem hajtott intézkedés, a 7 db részben teljesült intézkedés, valamint 12 db további javaslat és figyelem felhívás a helyszínen egyeztetésre került, végrehajtásuk folyamatban van, ezért az *utóvizsgálat* megállapításai alapján **újabb Intézkedési terv készítését nem tartjuk szükségesnek. Kértük a Főigazgatót, hogy a 8 végre nem hajtott intézkedés, és a 7 részben teljesült intézkedés végrehajtásáról írásban tájékoztassa a belső ellenőrzési vezetőt, csatolva a kapcsolódó dokumentumokat.**

#### **Az utóvizsgálat során Tuba Mónika vizsgálatvezető belső ellenőr a következőkre hívta fel a figyelmet:**

1) Az *Egészségügyi Szolgálat* főépülete a Gemini rendszerből nyomtatott helyszínrajz szerint a Kapás utca 20. szám alatt található, a hivatalos címe, székhelye azonban Kapás utca 22.

2) 2016. október 15-én megjelent a közérdekű adat iránti igény teljesítéséért megállapítható költségtérítés mértékéről szóló 301/2016. (IX. 30.) Korm. rendelet.

3) A *Karbantartási tevékenység szabályozása* elnevezésű *Minőségirányítási folyamatleírás* nem tartalmazza a *Munkaigénylő* lappal kapcsolatos, a gyakorlattal összhangban lévő szabályozást.

4) Az *SzMSz*-ben hivatkozott *Alapító okirat* kelte, száma nem azonos a jelenleg hatályos *Alapító okirat* keltével, számával.

5) A 2012. január 01-től hatályos *Áht.* és *Ávr.* megszüntette az *Utalvány ellenjegyzésének* kötelezettségét, intézményvezetői döntés alapján azonban az *intézményben* az *Utalványt* továbbra is ellenjegyzik. Ennek azonban ellentmond a *Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről* szóló szabályzatban az a mondat, hogy „A pénzügyi ellenjegyzésnek mindig meg kell előznie a kötelezettségvállalást.”, ezért javasolta ennek módosítását.

6) Javasolta a *Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről* szóló szabályzatban a következő mondat módosítását, mert véleménye szerint ellentmondásos: „A 34/2004.(X.13.) Önkormányzati Vagyonrendeletben foglaltak alapján, az egy évet meg nem haladó időtartamú érbeadás útján történő hasznosítására egy éven túli kötelezettség csak a felügyeleti szerv jóváhagyásával történhet.”

7) A szabályzatok változásáról az intézmény vezetője elektronikus úton, körlevélben tájékoztatja a dolgozókat. Felhívtam a figyelmet arra, hogy vannak olyan dolgozók (pl.:

gépkocsivezetők, karbantartók), akik nem rendelkeznek a munkahelyükön számítógéppel, így az ő esetükben új vagy módosuló szabályzat esetén a tájékoztatás más módját kell választani.

8) Az *Egészségügyi Szolgálat Kockázat-Nyilvántartása* szerint a szabályzatok munkavállalókkal történő megismertetésére javasolt intézkedés a *Megismerési nyilatkozatok* aláírása. Felhívtam a figyelmet arra, hogy ez ellentmond a kialakított gyakorlatnak, amely szerint nem alkalmazzák a *Megismerési nyilatkozatok* aláírását, ezért javasoltam a kockázatkezelés és a gyakorlat összhangjának kialakítását.

9) Felhívtam a Gazdasági Igazgató figyelmét arra, hogy a *Munkaköri leírás* kiegészítése és az intézményi gyakorlat szerint *dr. Huszár Tamás* meghatározott kiadások esetében önálló teljesítés igazolási jogkörrel rendelkezik, a *Kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek aláírási mintája* szerint azonban csak a Főigazgató akadályoztatása esetén jogosult teljesítés igazolásra. Javasoltam a *Kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek aláírási mintájának* a kiegészítését, összhangban a *Munkaköri leírással* és az intézményi gyakorlattal.

10) A *Személyes közreműködői szerződés*hez kapcsolódóan felhívtam a figyelmet arra, hogy az *Ávr.* szabályozása alapján a teljesítés igazolási jogkör az arra kijelölt személy által tovább nem adható, ezért javasoltam a szerződés szövegének átgondolását.

11) Felhívtam a figyelmet arra, hogy az *Egészségügyi Szolgálat Ügyrendje* szerint az *ingatlan kataszter* vezetése a *műszaki vezető* feladatát képezi, a gyakorlatban a *műszaki ügyintéző* vezeti, és javasoltam a szabályozás és a gyakorlat egyezőségének kialakítását.

12) Az *Ellenőrzési nyomvonal* bevezető szövegével kapcsolatban javasolta a jogszabályi hivatkozás pontosítását az alábbiak szerint:

Javított szöveg: „A *költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 6. § (3) bekezdésében előírtak szerint a Szolgálat vezetője köteles elkészíteni a a Szolgálat ellenőrzési nyomvonalát, ....” (Az 5. §-nak nincs, és nem is volt (3) bekezdése.)

Továbbá javasolt átgondolni

- az *Ellenőrzési Nyomvonal 1. pontjában* található *Irányítási folyamatokhoz (Főigazgató)* kapcsolódóan azt, hogy a feladat végrehajtója a *Főigazgató*, az ellenőrzés végrehajtója az *Alpolgármester(?)*.
- az *Ellenőrzési Nyomvonal 12. pontjában* található folyamatokhoz kapcsolódóan azt, hogy a feladat végrehajtója a *főkönyvelő*, az ellenőrzés végrehajtója a *Gazdasági igazgató*, de 2016. április 01-től már ugyanaz a személy látja el a főkönyvelői és a gazdasági igazgatói feladatokat is.

#### • **Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda**

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a 2015. december 22-én kelt Intézkedési tervben foglaltak végrehajtását a jelenlegi gyakorlat alapján.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka, elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A *Völgy Utcai Ökumenikus Óvodánál* az intézkedési terv végrehajtását az **utóellenőrzés** során szerzett tapasztalatok alapján összességében **Korlátozottan megfelelőnek** értékelte.<sup>8</sup>

8 A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

„Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.”

(Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről)

A 2015. december 22-én kelt intézkedési tervben foglalt 3 feladatból 2 nem határidőben lett végrehajtva.

**Az utóvizsgálat megállapításai alapján nem szükséges újabb Intézkedési terv készítése.**

#### • Virág Árok Óvoda

A vizsgálat során a belső ellenőr felmérte és értékelte a 2015. július 8-án kelt Intézkedési tervben foglaltak végrehajtását a jelenlegi gyakorlat alapján.

A belső ellenőr meg van győződve arról, hogy az elvégzett munka, elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhasson. A Virág Árok Óvodánál a szabályozottság színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében Gyengének értékelte.<sup>9</sup>

„Az ellenőrzés „gyengének” értékelt területein a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszere több hiányosságot is mutat, vagy a szervezeti egységek szintjén esetleg teljesen hiányzik. A szervezeti egységek lehetséges pénzügyi veszteségeinek kockázata nagy ezeken a területeken. A teljesítményt a szervezeti egység vezetői nem követik nyomon és nem felügyelik megfelelően, de az alkalmazott irányelvek és eljárások sem minden esetben elég hatékonyak ahhoz, hogy az ellenőrzési pont vagy folyamat működjön. Azonnali korrekciós intézkedésre van szükség, amit a terület vezetője részére készített rendszeres (pl.: havi) előrehaladási (státusz) jelentéseknek kell követniük.” (Forrás: Nemzetgazdasági Minisztérium/Államháztartásért Felelős Államtitkárság/Államháztartási Kontrollok/Belső Ellenőrzés/Belső Ellenőrzési Kézikönyv Minta/10. számú melléklet – Összesített vélemény az ellenőrzött területről)

A 2015. július 8-án kelt intézkedési tervben foglalt 5 feladatból 4 nem lett végrehajtva.

**Az utóvizsgálat megállapításai alapján nem szükséges újabb Intézkedési terv készítése.**

## B./ A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján

### I. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Ilyen cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel a vizsgálatok során.

<sup>9</sup> A nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, Korlátozottan megfelelő, Gyenge, Kritikus, Elégtelen.

## II. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzés javasolta a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) fokozását mind a Polgármesteri Hivatalban, mind az intézményeknél.

Fontos feladat, hogy a költségvetési szervek rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzataikat az alábbi szempontok alapján: jogszabályi előírásoknak való megfelelés; jogszabályi hivatkozások aktualizálása; hatálytalan jogszabályokra való hivatkozások törlése; mellékletekre való pontos hivatkozások; az intézmény működésével való összhang biztosítása; más szabályzatokkal való összhang biztosítása.

Az ellenőrzött intézményekben felhívtuk a figyelmet arra, hogy 2016. október 15-én jelent meg *a közérdekű adat iránti igény teljesítéséért megállapítható költségtérítés mértékéről* szóló 301/2016. (IX. 30.) Korm. rendelet, és javasoltuk az új jogszabály alapján az Ávr. 13. § (2) h) pontjában előírt, *a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét* tartalmazó szabályozás kiegészítését. A jogszabályt tájékoztatásul átadtuk az intézményeknek.

Azokban az intézményekben, ahol a kis értékű eszközöket nem leltározták, és így a vagyónvédelem nem volt biztosított, felhívtuk a figyelmet a leltározási tevékenység fontosságára, és kötelező, szabályszerű elvégzésére.

A vizsgált intézményekben (3 óvoda) a számláról néhány esetben nem állapítható meg, hogy mit vásároltak (megnevezés értelmezhetetlen; szakmai vagy karbantartási anyag), a számlákon nem tüntették fel, hogy kinek került átadásra, hol használták fel (pl: munkaruha), ezért javasoltuk, hogy a továbbiakban minden kifizetett számlán kerüljön feltüntetésre hol, melyik csoportban, irodán, karbantartásban kerül felhasználásra a vásárolt eszköz, és a felhasználó (óvodavezető, óvodatitkár, óvónő, dajka, karbantartó) aláírásával igazolja az átvételt, a felhasználást.

A vizsgált intézményekben (2 óvoda) az ellenőrzött időszakban (2015. november hó) az ingyenesen étkező gyermekeknél a megrendelt ebéd 170 adaggal, illetve 281 adaggal volt több, mint a ténylegesen igénybe vett adagok száma, előfordult 8 és 16 nap/gyermek közötti le nem mondott étkezés. **A szülők, mivel a le nem mondott étkezés térítési díját nem kell kifizetni, nem motiváltak a lemondásban.** Ezért az ellenőrzött óvodákban minden esetben felhívta a belső ellenőr a figyelmet arra, hogy minden szülőnek - beleértve az ingyenesen, kedvezményesen, kedvezmény nélkül étkező gyermek szüleit is - bármilyen okból történő hiányzás esetén az étkezésre vonatkozóan lemondási kötelezettségük van. Hiányzás esetén az Önkormányzat a le nem mondott és kiszállított adagokra nem igényelheti meg a központi támogatást. A le nem mondott adagok felesleges költséget jelentenek az Önkormányzatnak, ezért nagyon fontos az étkezés lemondása hiányzás esetén. Javasolta a belső ellenőr, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően az óvodavezető, az óvónők, és az óvodatitkár írásos (Házirend) és szóbeli (szülői értekezlet) tájékoztató útján továbbra is rendszeresen hívják fel a szülők figyelmét arra, hogy gyermekük hiányzása esetén az étkezésre vonatkozóan lemondási kötelezettségük van, külön felhívva a figyelmet arra, hogy a kedvezmény nélkül étkező gyermekek is kapnak önkormányzati támogatást az étkezésre. (Tehát a szülő nem annyit fizet, mint amennyiért a Sodexo Magyarország Kft. az ételt szállítja.)

A javaslatokat az Éves Ellenőrzési Jelentés A. fejezetének IV. pontja tartalmazza részletesen.

### III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

#### Kontrollkörnyezet (Ellenőrzési nyomvonal és a Szabálytalanságok kezelése)

Általános tapasztalat, hogy a költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) - néhány kivételtől eltekintve - rendelkeznek a kötelező és a szükséges belső szabályzatokkal és a személyre szóló munkaköri leírásokkal. Az intézményeknél legtöbbször az Ávr. által kötelezően előírt, a közérdeklő adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét tartalmazó szabályzat hiányzik.

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények rendelkeznek ellenőrzési nyomvonallal. Az egyik belső ellenőr BEMAFOR műhelymunka keretében részt vett ellenőrzési nyomvonal készítésben.

A költségvetési szerveknél kialakították a mindennapi munkavégzés során esetlegesen felmerülő szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

A Belső Ellenőrzési Egységnél egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A NGM honlapján a Belső ellenőrök szakmai etikai kódexe c. részben konkrétan meghatározottak a belső ellenőrökkel szemben támasztott etikai elvárások.

Mindegyik belső ellenőr rendelkezik személyre szóló munkaköri leírással, amelyek felülvizsgálatára évenként sor kerül.

2016. évben felülvizsgáltuk és aktualizáltuk a Belső Ellenőrzési Egység ellenőrzési nyomvonalát táblázatos formában, valamint az egység Folyamatszabályozását.

#### Kockázatkezelési rendszer

2 óvoda ellenőrzésénél a belső ellenőr megállapította, hogy a kockázatkezelési rendszert nem működtették. A kockázatok beazonosítását, értékelését és kezelését a többi vizsgált intézményeknél és szervezeti egységeknél elvégezték. A kockázatkezelés terén is fontos annak folyamatos nyomon követése, felülvizsgálata és aktualizálása.

Aktualizáltuk a Belső Ellenőrzési Egység kockázatkezelését. A 2017. évre szóló Ellenőrzési munkatervet kockázatelemzéssel támasztottuk alá.

A belső kontrollrendszer keretében működtetett kockázatkezelési rendszer helyébe 2016. október 01-től az **integrált kockázatkezelési rendszer** (Bkr. 3. § b)) lépett, amely a jogszabály szerint „olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését.”

### **Kontrolltevékenységek (FEUVE)**

Az ellenőrzések során tapasztalt hiányosságok csökkentése érdekében továbbra is kiemelt feladat a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) fokozása a költségvetési szerveknél. A különböző beszámolók, jelentések esetében fontos a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független, másik személy által történő felülvizsgálata) biztosítása.

### **Információs és kommunikációs rendszer**

A számítógépeken tárolt információkhoz való hozzájutást, hozzáférést a 3 vizsgált óvodában nem szabályozták, ezért javasolta a belső ellenőr ennek a szabályozását.

### **Nyomon követési rendszer (monitoring)**

Fontos feladat a költségvetési szervek tevékenységeinek a folyamatos és eseti nyomon követése; az elvárt értékektől való esetleges eltérések okainak felderítése, és az okok megszüntetésére, illetve mérséklésére szolgáló intézkedések megtétele.

Célszerű a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének legalább évenkénti felülvizsgálata és értékelése önértékelés keretében.

Az ellenőrzött költségvetési szerveknél intézkedni kell a belső ellenőrzés, illetve egyéb belső vagy külső vizsgálat által feltárt hibák kijavításáról, a szükséges intézkedések azonnali megtételéről.

A Belső Ellenőrzési Egységnél olyan monitoring rendszert alakítottunk ki, amely lehetővé tette az egység tevékenységének, a kiemelt célok megvalósításának nyomon követését (helyi minőségcél vizsgálata, folyamatmérések, ellenőrzések nyilvántartása).

A belső ellenőrzési vezető negyedévente leellenőrizte a befejezett és lezárt ellenőrzések dokumentumait, megállapításait az Ellenőrzési Naplóban rögzítette.

A folyamatos monitoring keretében a belső ellenőrök figyelemmel kísérték a lezárt ellenőrzésekkel kapcsolatos intézkedések végrehajtását a beérkezett írásos beszámolók és csatolt dokumentumok alapján, vagy helyszíni ellenőrzéssel, utóvizsgálat keretében. Folyamatosan tájékozódtak a jogszabály változásokról.

### **C./ Az intézkedési tervek megvalósítása**

A belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapítások, javaslatok hasznosulását, továbbá az intézkedési tervben foglalt feladatok megvalósítását az ellenőrzött szervezetek/szervezeti egységek vezetőinek **írásbeli tájékoztatásai** és a **csatolt dokumentumok** alapján, vagy **helyszíni ellenőrzéssel, utóvizsgálatok** keretében követjük nyomon.

A belső ellenőrzési vezető az intézkedésekről a Bkr. 47. §-ában foglalt előírásoknak megfelelő nyilvántartást vezet.

Az intézkedésekről vezetett nyilvántartások alapján a belső ellenőrök megállapították, hogy a vizsgált intézményeknél és szervezeti egységeknél az előző ellenőrzések megállapításait, javaslatait többnyire megfelelően hasznosították, az intézkedési tervben foglaltakat néhány kivétellel végrehajtották.

**Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalának****2016. évi Belső Ellenőrzési Terve**

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi környezet alapján került sor a Belső Ellenőrzési Terv összeállítására.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- **A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119. § (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles gondoskodni –a belső kontrollrendszeren belül- a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.**

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

- **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.**

Az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

- **A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.**

A 2016. évi ellenőrzési terv a I-53-11/2015. Jegyzői Intézkedésbe foglalt Belső Ellenőrzési Stratégiai Tervvel, továbbá a Belső Ellenőrzési Kézikönyvről szóló I-53-12/2015. Jegyzői Intézkedésben foglaltakkal összhangban került összeállításra.

A **Bkr. 31. § (2) bekezdése** értelmében “Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.”



A **Bkr. 31. § (4) bekezdése** értelmében 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 ellenőrzés 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.

A bizonyosságot adó (ellenőrzési) feladatok **kockázatelemzés** alapján kerültek be az Éves Ellenőrzési Tervbe az alábbiak szerint:

A pénzforgalmi jogosultságok fontos szerepe, a bennük rejlő magas kockázatok, a tervszerű gazdálkodás és jogszerű kötelezettségvállalás biztosításához szükséges naprakész nyilvántartások biztosítása érdekében került be az éves ellenőrzési tervbe a kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

Az államháztartás számviteli rendszere 2014. január 1-jétől teljesen megváltozott. Új jogszabályok léptek életbe.

A kis értékű tárgyi eszközök kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának vagyonvédelmi szempontból van kiemelt szerepe. Továbbá indokolt ellenőrizni, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg megbízhatóságának érdekében indokolt a leltározás és selejtezés végrehajtásának, nyilvántartásának és elszámolásának ellenőrzése.

A közoktatási intézmények működésének biztosítása, továbbá a feladatellátás újszerűsége miatt indokolt a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2015. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

Fentiek alapján került be az éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézmény-gazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába foglalt előírások alapján került be az éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

Utóellenőrzésre javasolt feladat az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodáinál; a kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése; továbbá a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése a Humánpolitikai Irodán.

A költségvetési szerveknél végzendő pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázatelemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomon követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

Az éves ellenőrzési tervet a rendelkezésre álló erőforrások alapján 3 fő teljes munkaidős belső ellenőri létszámra terveztük.

A **belső ellenőri kapacitás** alapján az ellenőrzésekre fordítható és a tervezett ellenőrzések teljesítéséhez szükséges munkanapok száma:

2016. évben a munkanapok száma:	255 nap
Munkanapok száma 3 főre összesen:	765 nap
ebből kieső idők:	
szabadság (110 nap tárgyévi, 24 nap előző évi)	-134 nap
szakmai továbbképzésre fordított napok száma	-12 nap
jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása	-30 nap
a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás	-30 nap
a Bkr.-ben meghatározott egyéb feladatok	-40 nap
<b>Ellenőrzésre fordítható munkanapok száma:</b>	<b>519 nap</b>
2016. évre tervezett ellenőrzések erőforrás-szükséglete:	415 nap
Soron kívüli ellenőrzések kapacitása (20%)	104 nap
<b>Ellenőrzésre fordítandó munkanapok összesen:</b>	<b>519 nap</b>

#### **A. A Polgármesteri Hivatalnál elvégzendő feladatok**

A Képviselő-testület munkájának segítése, döntéseinek előkészítése és döntéseinek végrehajtása érdekében az éves hivatali ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél**, hogy a Polgármesteri Hivatal

- működése, szabályozottsága megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a hivatal szervezeti és működési rendje megfelelően biztosítja-e az önkormányzati feladatok hatékony és szakszerű ellátását, a gazdálkodással összefüggő feladatok szabályszerű ellátását, maradéktalanul érvényesülnek-e az erre vonatkozó követelmények,
- a hivatalon belül működő egyes belső szervezeti egységek a vonatkozó jogszabályokban, belső intézkedésben foglaltak szerint látják-e el tevékenységüket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert és azt hatékonyan működtetik-e,
- az Önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e,

## I. Szabályszerűségi, pénzügyi, és teljesítmény ellenőrzések

### 1. A kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: kötelezettségvállalások nyilvántartása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a kötelezettségvállalások nyilvántartásának szabályozása és gyakorlati végrehajtása maradéktalanul megfelel-e az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) 56. §-ában, továbbá az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 14. mellékletében foglalt előírásoknak.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. év, jelenlegi gyakorlat.

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 19 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: II. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Intézménygazdálkodási Iroda és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szervek (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

### 2. A Polgármesteri Hivatal kis értékű tárgyi eszközei kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának ellenőrzése a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: kis értékű tárgyi eszközök

Az ellenőrzés **célja**: 2014. január 1-jétől új jogszabályok léptek életbe az államháztartási számvitel területén. A vizsgálat célja megállapítani, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak. (Kiemelten a szervezeti változásokkal és a költözésekkel kapcsolatos eszközmozgások.)

Az ellenőrizendő **időszak**: 2014-2016. évek

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 20 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportja

### 3. Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának és selejtezésének ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: eszközök és források leltározása és selejtezése.  
 Az ellenőrzés **célja**: 2014. január 1-jétől új jogszabályok lépnek életbe az államháztartási számvitel területén. A vizsgálat célja megállapítani, hogy a Leltározási Ütemterv és Utasításban foglaltakat maradéktalanul végrehajtották-e, a leltárfelvétel teljes körűsége megvalósult-e. A selejtezés szabályosan történt-e.  
 Az ellenőrizendő **időszak**: 2016. december 31-ei fordulónapi leltár felvételéhez és kiértékeléséhez tartozó időszak

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 30 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

### 4. A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: közoktatási intézmények működtetése.  
 Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Nkt.) törvény 74. §-ában foglalt előírásokat hogyan hajtották végre.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 40 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

### 5. A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó; szociális és gyermekjóléti intézményeknél (a 2006. június 19-én kelt Jegyzői utasításban, továbbá a I-22/11/2007. sz. Jegyzői Intézkedésben foglaltaknak megfelelően.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: normatív állami hozzájárulások igénylése és elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a normatív hozzájárulásokat a

költségvetési törvényben és a feladatellátásra vonatkozó jogszabályokban meghatározott feltételek teljesítése alapján igényelték-e; a normatív hozzájárulások elszámolását a jogszabályi előírásoknak megfelelően készítették-e el, azok adattartalma megalapozott és megbízható-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. és 2016. évek

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 40 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: I. negyedév, és IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egységek**: Művelődési Iroda; Szociális és Gyermekvédelmi Iroda, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, továbbá szociális és gyermekjóléti intézmények.

## **6. Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján**

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: céljelleggel juttatott támogatások felhasználása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 20 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

## **II. Utóvizsgálatok**

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzések megállapításai mennyiben hasznosultak, végrehajtották-e az intézkedési tervben foglalt észrevételeket, javaslatokat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés

Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

**1. Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodáinál.**

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

**2. A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése**

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

**3. A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Humánpolitikai Irodán.**

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

**B. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézményeknél elvégzendő feladatok**

Az éves intézményi ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél** annak megítélése, hogy az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

- mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközökkel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvviteli kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert, és azt hatékonyan működtetik-e.

**I. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések**

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre 2 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.

A tervezett ellenőrzések **tárgya**: Tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás  
Az ellenőrzések **célja**: A gazdálkodás szabályozott-e, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerű-e  
Az ellenőrzések **jellege**: általános gazdasági  
Az ellenőrzések **típusa**: rendszerellenőrzés

Az ellenőrzések **módszere**: szűrőpróbaszerű, egy havi banki és pénztári anyag tételes ellenőrzése

### 1. Község ház Utcai Óvoda (1028 Budapest, Község ház utca 4.)

Ellenőrizendő időszak: 2014. és 2015. évek, jelenlegi gyakorlat  
A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

### 2. Százszorszép Óvoda (1024 Budapest, Filler utca 29.)

Ellenőrizendő időszak: 2014. és 2015. évek, jelenlegi gyakorlat  
A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

## II. Téma- és célvizsgálatok

a.) A **belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal** kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzésére 2 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.

A tervezett ellenőrzések **tárgya**: A belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring) kialakítása, működtetése és fejlesztése. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítása.

Az ellenőrzések **célja**: Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása és gyakorlata, továbbá a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítési igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének intézményi saját belső szabályozása maradéktalanul megtörtént-e, annak gyakorlati működtetése megfelel-e az Áht-ban, az Ávr-ben és a Bkr-ben foglalt előírásoknak.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Az ellenőrzések **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzések **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzések **módszere**: szűrőpróbaszerű

### 1. Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona (1028 Budapest, Hidegkúti út 158.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: I. negyedév



## 2. Pitypang Utcai Óvoda (1025 Budapest, Pitypang utca 17.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

### b.) A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok ellenőrzése. (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: készpénzkezelések (házipénztárak, ellátmányok) kezelése, elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a házipénztárak, továbbá az ellátmányokkal kapcsolatos feladatok végrehajtása és elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. Az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek nyilván-tatásánál érvényesül-e a bruttó elszámolás elve.

Az ellenőrizendő **időszak**: jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 42 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: folyamatosan

Az ellenőrzött intézmények: Előzetes bejelentés nélküli (meglepetésszerű) vizsgálat miatt az intézmények kijelölésére később kerül sor.

## III. Utóvizsgálatok

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzés megállapításait miként hasznosították. Végrehajtották-e az intézkedési tervben foglaltakat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés

Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

### 1. Az Egészségügyi Szolgálatnál (1027 Budapest, Kapás utca 22.) 2014. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

**2. A Bolyai Utcai Óvoda** (1023 Budapest, Bolyai utca 15.) 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

**3. A Kitaibel Pál Utcai Óvodánál** (1022 Budapest, Kitaibel Pál utca 10.) 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

**4. A Szemlőhegy Utcai Óvoda** (1023 Budapest, Szemlőhegy utca 27/b.) 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

**5. A Völgy Utcai Ökumenikus Óvodánál** (1021 Budapest, Völgy utca 1-3.) 2015. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer és a pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése) utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 9 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

**6. A Virág árok Óvodánál** (1026 Budapest, Virág árok 8.) 2015. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer és a pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése) utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 9 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

**KOCKÁZATELEMZÉS**  
**a 2016. évi**  
**belső ellenőrzési munkatervhez**

A Bkr. 31. § (2) bekezdése értelmében "Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia."

**I. A Polgármesteri Hivatalban elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése**

A pénzforgalmi jogosultságok fontos szerepe, a bennük rejlő magas kockázatok, a tervszerű gazdálkodás és jogszerű kötelezettségvállalás biztosításához szükséges naprakész nyilvántartások biztosítása érdekében került be az éves ellenőrzési tervbe a kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

Az államháztartás számviteli rendszere 2014. január 1-jétől teljesen megváltozott. Új jogszabályok léptek életbe.

A kis értékű tárgyi eszközök kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának vagyonvédelmi szempontból van kiemelt szerepe. Továbbá indokolt ellenőrizni, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak.

Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg megbízhatóságának érdekében indokolt a leltározás és selejtezés végrehajtásának, nyilvántartásának és elszámolásának ellenőrzése.

A közoktatási intézmények működésének biztosítása, továbbá a feladatellátás újszerűsége miatt indokolt a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2015. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

Fentiek alapján került be az éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézmény-gazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába foglalt előírások alapján került be az éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

Utóellenőrzésre javasolt feladat az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodáinál; a kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése; továbbá a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése a Humánpolitikai Irodán.

## II. Az intézményeknél elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésekbe, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázat-elemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomon követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

### Módszertan

A korábbi (elsősorban pénzügyi-gazdasági ellenőrzés) vizsgálat óta **eltelt időszak hossza** esetén 1-3 év között alacsony (A), 4 év és ennél hosszabb időszak esetén magas (M) a kockázat.

Vezetői megbízás esetén a **hátralévő évek száma** alapján 0 és 1 év esetén magas (M), 2 év és annál hosszabb időszak esetén alacsony (A) a kockázat.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba az alábbiak szerint elsősorban azokat az intézményeket vontuk be, amelyeknél mindkét szempont szerint magas a kockázat:

### Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések

1. A Községház Utcai Óvodánál 8 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (7 éve volt annak az utóvizsgálata. 5 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az intézmény vezetőjének 2017. július 31-én jár le a vezetői megbízása.

2. A Százsorszép Óvodánál 5 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (A vizsgálatkal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.) 5 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az intézmény vezetőjének 2017. július 31-én jár le a vezetői megbízása.

### **Témavizsgálatok**

A **belső kontrollrendszer ellenőrzése** fontos szerepe, és a benne rejlő magas kockázat miatt indokolt.

A **pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése** a korábbi pénzügyi-gazdasági ellenőrzések tapasztalatai alapján, magas kockázat alapján indokolt.

1. Az Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (5 éve volt annak az utóellenőrzése.) 3 éve volt témavizsgálat a belső kontrollrendszerrel és a pénzforgalmi jogosultságokkal kapcsolatban. (A vizsgálatkal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.)

Az intézmény vezetőjének 2018. május 31-én jár le a vezetői megbízása.

2. A Pitypang Utcai Óvodánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (6 éve volt annak az utóellenőrzése.) 1 éve volt bejelentés nélküli vizsgálat a készpénzkezeléssel (ellátmány) kapcsolatban. (A vizsgálatkal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.)

Az intézmény vezetőjének 2018. május 31-én jár le a vezetői megbízása.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Budapest, 2015. november 12.

Marosvári József  
belső ellenőrzési vezető

## Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalának

### 2016. évi módosított Belső Ellenőrzési Terve

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi környezet alapján került sor a módosított Belső Ellenőrzési Terv összeállítására.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- **A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése** értelmében a jegyző köteles gondoskodni –a belső kontrollrendszeren belül- a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

- **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése** értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

...

Az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

- **A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) bekezdése** értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles biztosítani a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat.

A 2016. évi módosított ellenőrzési terv a I-53-11/2015. Jegyzői Intézkedésbe foglalt Belső Ellenőrzési Stratégiai Tervvel, továbbá a Belső Ellenőrzési Kézikönyvről szóló I-53-12/2015. Jegyzői Intézkedésben foglaltakkal összhangban került összeállításra.

A **Bkr. 31. § (2) bekezdése** értelmében az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

A **Bkr. 31. § (4)** bekezdése értelmében 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 ellenőrzés 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.

A bizonyosságot adó (ellenőrzési) feladatok **kockázatelemzés** alapján kerültek be a módosított Éves Ellenőrzési Tervbe az alábbiak szerint:

A pénzforgalmi jogosultságok fontos szerepe, a bennük rejlő magas kockázatok, a tervszerű gazdálkodás és jogszerű kötelezettségvállalás biztosításához szükséges naprakész nyilvántartások biztosítása érdekében került be a módosított éves ellenőrzési tervbe a kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

A kis értékű tárgyi eszközök kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának vagyonvédelmi szempontból van kiemelt szerepe. Továbbá indokolt ellenőrizni, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

A módosított éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2015. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

Fentiek alapján került be a módosított éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézmény-gazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába foglalt előírások alapján került be a módosított éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

A Humánpolitikai Irodán a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások fontos szerepe és a bennük rejlő kockázatok miatt indokolt ezen feladatok végrehajtásának és elszámolásának ellenőrzése.

Utóellenőrzésre javasolt feladat a kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése, és az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése.

A költségvetési szerveknél végzendő pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázatelemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomán követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

A módosított éves ellenőrzési tervet a rendelkezésre álló erőforrások alapján 2 fő teljes munkaidős belső ellenőri létszámra terveztük.

A **belső ellenőri kapacitás** alapján az ellenőrzésekre fordítható és a tervezett ellenőrzések teljesítéséhez szükséges munkanapok száma:

2016. évben a munkanapok száma:	255 nap
Munkanapok száma 2 főre összesen:	497 nap
ebből kieső idők:	
szabadság (64 nap tárgyévi, 7 nap előző évi)	-71 nap
szakmai továbbképzésre fordított napok száma	-8 nap
jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása	-20 nap
a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás	-30 nap
a Bkr.-ben meghatározott egyéb feladatok	-45 nap
<b>Ellenőrzésre fordítható munkanapok száma:</b>	<b>323 nap</b>
2016. évre tervezett ellenőrzések erőforrás-szükséglete:	297 nap
Soron kívüli ellenőrzések kapacitása (20%)	26 nap
<b>Ellenőrzésre fordítandó munkanapok összesen:</b>	<b>323 nap</b>



## **A. A Polgármesteri Hivatalnál elvégzendő feladatok**

A Képviselő-testület munkájának segítése, döntéseinek előkészítése és döntéseinek végrehajtása érdekében az éves hivatali ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél**, hogy a Polgármesteri Hivatal

- működése, szabályozottsága megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a hivatal szervezeti és működési rendje megfelelően biztosítja-e az önkormányzati feladatok hatékony és szakszerű ellátását, a gazdálkodással összefüggő feladatok szabályszerű ellátását, maradéktalanul érvényesülnek-e az erre vonatkozó követelmények,
- a hivatalon belül működő egyes belső szervezeti egységek a vonatkozó jogszabályokban, belső intézkedésben foglaltak szerint látják-e el tevékenységüket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert és azt hatékonyan működtetik-e,
- az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e.

### **I. Szabályszerűségi, pénzügyi, és teljesítmény ellenőrzések**

#### **1. A kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények)**

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: kötelezettségvállalások nyilvántartása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a kötelezettségvállalások nyilvántartásának szabályozása és gyakorlati végrehajtása maradéktalanul megfelel-e az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 56. §-ában, továbbá az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 14. mellékletében foglalt előírásoknak.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. év, jelenlegi gyakorlat.

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 20 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Intézménygazdálkodási Iroda és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szervek (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

## 2. A Polgármesteri Hivatal kis értékű tárgyi eszközei kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának ellenőrzése a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: kis értékű tárgyi eszközök

Az ellenőrzés **célja**: 2014. január 1-jétől új jogszabályok léptek életbe az államháztartási számvitel területén. A vizsgálat célja megállapítani, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak. (Kiemelten a szervezeti változásokkal és a költözésekkel kapcsolatos eszközmozgások.)

Az ellenőrizendő **időszak**: 2014-2016. évek

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 20 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportja

## 3. A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézményeknél (A 2006. június 19-én kelt Jegyzői utasításban, továbbá a I-22/11/2007. sz. Jegyzői Intézkedésben foglaltaknak megfelelően.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: normatív állami hozzájárulások igénylése és elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a normatív hozzájárulásokat a költségvetési törvényben és a feladatellátásra vonatkozó jogszabályokban meghatározott feltételek teljesítése alapján igényelték-e; a normatív hozzájárulások elszámolását a jogszabályi előírásoknak megfelelően készítették-e el, azok adattartalma megalapozott és megbízható-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. és 2016. évek

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 15 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: II. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egységek**: Művelődési Iroda, Szociális és Gyermekvédelmi Iroda, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, továbbá szociális és gyermekjóléti intézmények.

#### 4. Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: céljelleggel juttatott támogatások felhasználása.  
 Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e.  
 Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. év  
 A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 6 ellenőri nap  
 Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat  
 Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi  
 Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű  
 Az ellenőrzés **ütemezése**: II. negyedév  
 Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

#### 5. A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: dolgozók nem rendszeres juttatásai, külső megbízási díjak, és az egyéb személyes juttatások kifizetésével kapcsolatos tevékenység.  
 Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a tevékenységet megfelelően szabályozták-e, a gyakorlati végrehajtás ennek megfelelően történik-e.  
 Az ellenőrizendő **időszak**: 2015. és 2016. év  
 A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 25 ellenőri nap  
 Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat  
 Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi  
 Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű  
 Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév  
 Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Humánpolitikai Iroda

## II. Utóvizsgálatok

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzések megállapításai mennyiben hasznosultak, végrehajtották-e az intézkedési tervben foglalt észrevételeket, javaslatokat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat  
 Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés  
 Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

## 1. A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

## 2. Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 11 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: I. negyedév

## **B. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézményeknél elvégzendő feladatok**

Az éves intézményi ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél** annak megítélése, hogy az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

- mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközökkel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvvezetési kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert, és azt hatékonyan működtetik-e.

### **I. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések**

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre 3 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.

A tervezett ellenőrzések **tárgya**: Tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás  
Az ellenőrzések **célja**: A gazdálkodás szabályozott-e, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerű-e  
Az ellenőrzések **jellege**: általános gazdasági  
Az ellenőrzések **típusa**: rendszerellenőrzés  
Az ellenőrzések **módszere**: szűrőpróbaszerű, egy havi banki és pénztári anyag tételes ellenőrzése

#### **1. Kitaibel Pál Utcai Óvoda (1022 Budapest, Kitaibel Pál utca 10.)**

Ellenőrizendő időszak: 2014. és 2015. évek, jelenlegi gyakorlat  
A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

## 2. Szemlőhegy Utcái Óvoda (1023 Budapest, Szemlőhegy utca 27/b.)

Ellenőrizendő időszak: 2014. és 2015. évek, jelenlegi gyakorlat  
 A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap  
 Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

## 3. Százszorszép Óvoda (1024 Budapest, Fillér utca 29.)

Ellenőrizendő időszak: 2014. és 2015. évek, jelenlegi gyakorlat  
 A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap  
 Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

## II. Téma- és célvizsgálatok

**a.) A belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzésére 2 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.**

A tervezett ellenőrzések **tárgya:** A belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring)) kialakítása, működtetése és fejlesztése. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítása.

Az ellenőrzések **célja:** Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása és gyakorlata, továbbá a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítési igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének intézményi saját belső szabályozása maradéktalanul megtörtént-e, annak gyakorlati működtetése megfelel-e az Áht.-ban, az Ávr.-ben és a Bkr.-ben foglalt előírásoknak.

Az **ellenőrizendő időszak:** jelenlegi gyakorlat

Az ellenőrzések **jellege:** témavizsgálat

Az ellenőrzések **típusa:** szabályszerűségi

Az ellenőrzések **módszere:** szűrőpróbaszerű

## 1. Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona (1028 Budapest, Hidegkúti út 158.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap  
 Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

## 2. Pitypang Utcái Óvoda (1025 Budapest, Pitypang utca 17.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap  
 Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

**b.) A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok ellenőrzése. (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata.)**

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: készpénzkezelések (házipénztárak, ellátmányok) kezelése, elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a házipénztárak, továbbá az ellátmányokkal kapcsolatos feladatok végrehajtása és elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. Az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek nyilvántartásánál érvényesül-e a bruttó elszámolás elve.

Az ellenőrizendő **időszak**: jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 4 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: folyamatosan

Az ellenőrzött intézmények: Előzetes bejelentés nélküli (meglepetésszerű) vizsgálat miatt az intézmények kijelölésére később kerül sor.

### III. Utóvizsgálatok

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzés megállapításait miként hasznosították. Végrehajtották-e az intézkedési tervben foglaltakat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés

Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

#### 1. Az Egészségügyi Szolgálatnál (1027 Budapest, Kapás utca 22.) 2014. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 40 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

#### 2. A Bolyai Utcai Óvoda (1023 Budapest, Bolyai utca 15.) 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

**3. A Völgy Utcai Ökumenikus Óvodánál** (1021 Budapest, Völgy utca 1-3.) 2015. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer és a pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése) utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 9 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

**4. A Virág Árok Óvodánál** (1026 Budapest, Virág árok 8.) 2015. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer és a pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése) utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 9 ellenőri munkanap  
Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

**KOCKÁZATELEMZÉS**  
**a 2016. évi módosított**  
**belső ellenőrzési munkatervhez**

A Bkr. 31. § (2) bekezdése értelmében "Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia."

**A 2015. évi tervben szereplő, de elmaradt, és ezért 2016-ra átcúsúzó 7 vizsgálat 1 kivételével beépítésre került a 2016. évi módosított Éves Tervbe.** Az 1 db kihagyott vizsgálat: „Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásának ellenőrzése.” A módosított Éves Tervből való elhagyás oka a kapacitáshiány mellett az, hogy meglátásunk szerint a 2014. január 1-jétől hatályos új szabályozás alkalmazása során a számviteli rendszerben esetlegesen előforduló hibák már a 2014. évi Beszámoló államkinestári ellenőrzése során javításra kerültek, ezért a belső ellenőri vizsgálatot már nem tartjuk időszerűnek.

A további 6 db, 2015. évről áthúzódó, a 2016. évi módosított Éves Tervbe bekerült vizsgálat: A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése; A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése; Kitaibel Pál Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Szemlőhegy Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Az Egészségügyi Szolgálatnál elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata; A Bolyai Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése.

**A 2016. évi Éves Tervből elhagyott vizsgálatok, és annak indoka:**

1) „Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának és selejtezésének ellenőrzése.” Az Önkormányzat 2016. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározására és selejtezésére 2016. december 31-ei fordulónappal kerül sor, ezért ennek ellenőrzése csak 2017-ben lehetséges.

2) „A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése.” Ilyen tárgyú ellenőrzés szerepelt a 2013. évi, a 2014. évi, és a 2015. évi Éves Tervben is, és mind a 3 évben el is lett végezve az ellenőrzés. Ezen kívül 2017. január 01-től az iskolák üzemeltetése elkerül az Önkormányzatoktól, és állami feladat lesz.

3) „Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodáinál.” Az alapvizsgálat elhagyásra kerül, így az utóellenőrzése nem végrehajtható.

4) „A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének 2015. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése a Humánpolitikai Irodán.” Az alapvizsgálatra 2016-ban kerül sor.

5) „Községház Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése.” A vizsgálat kapacitáshiány miatt kerül elhagyásra.

6) „A Kitaibel Pál Utcai Óvoda 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése” Az alapvizsgálatra 2016-ban került sor.

7) „A Szemlőhegy Utcai Óvoda 2015. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése” Az alapvizsgálatra 2016-ban került sor.



Új ellenőrzési feladat nem került be a módosított Éves Tervbe.

Változások az ellenőrzési munkanapok számában:

Megnevezés	Eredeti	Módosított
Munkanapok száma	765	497
Szabadság	134	71
Szakmai továbbképzésre fordított napok száma	12	8
Jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása	30	20
Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás	30	30
A Bkr.-ben meghatározott egyéb feladatok	40	45
Ellenőrzésre fordítható munkanapok száma	519	323
2016. évre tervezett ellenőrzések erőforrás-szükséglete	415	297
Soron kívüli ellenőrzések kapacitása (20%)	104	26
Ellenőrzésre fordítandó munkanapok összesen	519	323
A kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél	19	20
A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézményeknél	40	15
Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján	20	6
A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok ellenőrzése	42	4
Az Egészségügyi Szolgálatnál 2014. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata	30	40

### I. A Polgármesteri Hivatalban elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

A pénzforgalmi jogosultságok fontos szerepe, a bennük rejlő magas kockázatok, a tervszerű gazdálkodás és jogszerű kötelezettségvállalás biztosításához szükséges naprakész nyilvántartások biztosítása érdekében került be a módosított éves ellenőrzési tervbe a kötelezettségvállalások nyilvántartásának ellenőrzése az Intézménygazdálkodási Irodán és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerveknél (óvodák, bölcsődék, szociális intézmények).

A kis értékű tárgyi eszközök kezelésének, nyilvántartásának és leltározásának vagyonvédelmi szempontból van kiemelt szerepe. Továbbá indokolt ellenőrizni, hogy a kis értékű tárgyi eszközök kezelése, nyilvántartása, leltározása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak.

A módosított éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2015. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy

intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

Fentiek alapján került be a módosított éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézménygazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába foglalt előírások alapján került be a módosított éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

A Humánpolitikai Irodán a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások fontos szerepe és a bennük rejlő kockázatok miatt indokolt ezen feladatok végrehajtásának és elszámolásának ellenőrzése.

Utóellenőrzésre javasolt feladat a kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2015. évben elvégzett célvizsgálat ellenőrzése, és az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése.

## II. Az intézményeknél elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésekbe, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázatelemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomán követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

### Módszertan

A korábbi (elsősorban pénzügyi-gazdasági ellenőrzés) vizsgálat óta **eltelt időszak hossza** esetén 1-3 év között alacsony (A), 4 év és ennél hosszabb időszak esetén magas (M) a kockázat.

Vezetői megbízás esetén a **hátralévő évek száma** alapján 0 és 1 év esetén magas (M), 2 év és annál hosszabb időszak esetén alacsony (A) a kockázat.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba az alábbiak szerint elsősorban azokat az intézményeket vontuk be, amelyeknél mindkét szempont szerint magas a kockázat.

### **Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések**

1. A Kitaibel Pál Utcai Óvodánál 9 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (7 éve volt annak az utóvizsgálata). 5 éve volt témavizsgálat a házipénztár működésével kapcsolatban (4 éve volt annak az utóvizsgálata). 5 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az óvodavezetőnek 2015. július 31-én járt le a vezetői megbízása. Az óvodavezetőt a Képviselő-testület 2020. július 31-ig terjedő, öt tanév időtartamára újra megbízta.

2. A Szemplőhegy Utcai Óvodánál 5 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (A vizsgálattal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.) 5 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az óvodavezetőnek 2016. július 31-én járt le a vezetői megbízása.

3. A Százsorszép Óvodánál 5 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (A vizsgálattal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.) 5 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az óvodavezetőnek 2017. július 31-én jár le a vezetői megbízása.

### **Témavizsgálatok**

**A belső kontrollrendszer ellenőrzése** fontos szerepe, és a benne rejlő magas kockázat miatt indokolt.

**A pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése** a korábbi pénzügyi-gazdasági ellenőrzések tapasztalatai alapján, magas kockázat alapján indokolt.

1. Az Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (5 éve volt annak az utóellenőrzése.) 3 éve volt témavizsgálat a belső kontrollrendszerrel és a pénzforgalmi jogosultságokkal kapcsolatban. (A vizsgálattal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.)

Az intézmény vezetőjének 2018. május 31-én jár le a vezetői megbízása.

2. A Pitypang Utcai Óvodánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (6 éve volt annak az utóellenőrzése.) 1 éve volt bejelentés nélküli vizsgálat a készpénzkezeléssel (ellátmány) kapcsolatban. (A vizsgálattal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.)

Az intézmény vezetőjének 2018. május 31-én jár le a vezetői megbízása.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Utóellenőrzésre javasolt feladat az Egészségügyi Szolgálatnál 2014. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata, a Bolyai Utcai Óvodánál 2015. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata, a Völgy Utcai Ökumenikus Óvodánál és a Virág Árok Óvodánál 2015. évben elvégzett témavizsgálat utóellenőrzése.

Budapest, 2016. szeptember 13.

Tuba Mónika  
mb. belső ellenőrzési vezető

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**126/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a határozat mellékletében megfogalmazott, a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2016. évi Éves Ellenőrzési Jelentései alapján készített Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentést.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**  
**a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2016. évben saját hatáskörben**  
**elvégzett ellenőrzéseinek tapasztalatairól**  
*Budapest, 2017. május 15.*

Az önkormányzat által alapított költségvetési szervek vezetőitől kapott írásbeli tájékoztatás szerint 2016. évben 1 intézménynél, a gazdasági szervezettel rendelkező Egészségügyi Szolgálatnál végeztek saját hatáskörben függetlenített belső ellenőrzést, megbízási szerződés keretében, külső megbízottal.

**Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:**

Az Egészségügyi Szolgálatnál 2016. évben is a belső ellenőrzési tevékenység Megbízási Szerződéses jogviszony keretében került ellátásra. A költségvetési szerv vezetője 2012. január 20-án kötött megbízási szerződést Király Miklóssal a belső ellenőri feladatok ellátására, amelyet 2015. január 27-én módosítottak.

2016. évre vonatkozóan Éves Ellenőrzési Terv került összeállításra, és elfogadásra, ez a terv szolgálta a 2016. évre vonatkozó belső ellenőrzéseket.

**A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése:**

2016. évben az Egészségügyi Szolgálatnál az alábbi ellenőrzések lefolytatására került sor:

Az ellenőrzés címe, tárgya:

1. Informatikai rendszerek ellenőrzése
2. Könyvviteli elszámolások ellenőrzése
3. Kötelezettségvállalások ellenőrzése
4. Az Egészségügyi Szolgálat működésének ellenőrzése, gazdaságossági szempontból

A felsorolt ellenőrzések nem mindegyike volt terv szerinti ellenőrzés.

Soron kívüli és terven felüli ellenőrzés volt:

- Az Egészségügyi Szolgálat működésének ellenőrzése, gazdaságossági szempontból.

Tervezve volt a házipénztár ellenőrzése, és a jelentések alapján kiadott intézkedési tervben foglaltak végrehajtásának ellenőrzése, de ezek a 2017-es évben kerülnek ellenőrzésre.

**• 1) Informatikai rendszerek ellenőrzése**

A belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál, az ellenőrzött tevékenység jelenlegi színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében korlátozottan megfelelőnek értékelte.

(Megjegyzés: a nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen)

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy

- az informatikai rendszerek rendelkeznek megfelelő belső kontrolokkal, és a vezetői ellenőrzési folyamatok rendszerét az Egészségügyi Szolgálat jól működteti.

- az SzMSz pontosan meghatározza az Egészségügyi Szolgálat informatikai tevékenységének ellátását és feladatait.

- a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjéről szóló szabályzat az Áht., valamint az Ávr. előírásai alapján került kiadásra.

- az Adatvédelmi és adatkezelési szabályzat meghatározza a személyes és különleges adatok kezelése során irányadó adatvédelmi és adatbiztonsági szabályokat.

- az Egészségügyi Szolgálat informatikai rendszeréhez kapcsolódó belső szabályozottságot összességében megfelelőnek értékelte, meggyőződött arról, hogy a belső kontrollokat megfelelően működtetik.

- a jogszabály által előírt nyilvántartást az analitikus könyvelő a CT-EcoSTAT Tárgyi eszköz moduljában részlegenként vezeti. A munkaköréhez kapcsolódó feladatok és kötelezettségek a Munkaköri leírásában nevesítésre kerültek.

- az analitikus könyvelő és leltárelenőr az Egészségügyi Szolgálatnál használt valamennyi önállóan minősített számítástechnikai eszközről és szoftverről a CT-EcoSTAT számítástechnikai rendszerben központi nyilvántartást vezet, amelyet folyamatosan karbantart.

- az Egészségügyi Szolgálatnál használt programok, operációs rendszerek jogtiszták.

- az azonosító címkék a számítógépek azonosításához felragasztásra kerültek.

- rendetlenség van a földszinti szerverszobában.

- hogy a szerverszobában működtetik egy másik cég szerverét is. Ezt nem tartotta biztonságosnak.

#### Javasolta a belső ellenőr

- a Munkaköri leírásokat áttekinteni azon személyek esetében, akik leltárkezelői pótlékot kapnak, hogy szerepel-e benne a leltárkezelői tevékenység megnevezése.

- megvizsgálni – azon személyek esetében, akik a leltáríveken aláírják a felelősségvállalást - , hogy milyen módon részesülhetnének leltárkezelői pótlékban.

- az idegen tulajdonú szerver áthelyezésének a lehetőségét megvizsgálni.

- hogy kerüljön sor rendrakásra a szerver szobában.

- dokumentálni a szerverszobába való belépés okát, és az elvégzett feladatokat.

- azon munkatársak esetében, akik egymás jelszavát ismerik, olyan felelősségvállalási nyilatkozatot aláíratni, hogy a számítástechnikai rendszerben lévő adatokért, és ezáltal egymás munkájáért felelősséggel tartoznak.

- a számlamásolatokkal kapcsolatos egyeztetést a partnerrel lefolytatni.

- hogy abban az esetben, ahol a szerződésben nem térnek ki külön a teljesítés igazolásának külön papíron történő kiállítására, ott elégséges a számlán és az Utalványlapon a teljesítéseket igazolni, teljesítés igazolást külön papíron nem szükséges kiállítani.

- a műszaki vezető Munkaköri leírását kiegészíteni a gazdálkodási jogkörhöz kapcsolódó teljesítés igazolási feladattal.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

• **2) Könyvviteli elszámolások ellenőrzése**

A belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál, az ellenőrzött tevékenység jelenlegi színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében megfelelőnek értékelte.

(Megjegyzés: a nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen)

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy

- a könyvviteli elszámolások és könyvviteli feladatok rendelkeznek megfelelő belső kontrolokkal, és a vezetői ellenőrzési folyamatok rendszerét az Egészségügyi Szolgálat jól működteti.

- az Egészségügyi Szolgálat jelenlegi könyvviteli feladatainak ellátását – a tavalyi nehéz időszakot követően – megfelelőnek és jónak értékeli.

- a Főigazgató olyan megfelelő korrekciós intézkedéseket hozott a tavalyi időszak könyvelési elszámolásainak rendezése érdekében, amelyekkel a könyvviteli feladatok ellátása megnyugtatóan rendezésre került. 2015. decemberétől 1 fő könyvelő, majd 2016. márciustól újabb 1 fő könyvelő került felvételre. A számviteli, ügyviteli-szervezői feladatok elvégzését a MedConsult'05 Kft. segíti személyes közreműködéssel hetente 3 nap 160.000 Ft + ÁFA/hó összegért.

- az SzMSz pontosan meghatározza a könyvviteli elszámolásokkal kapcsolatos feladatellátásokat.

- a Számviteli politika tartalmazza mindazon elveket és feladatokat, amelyek az Egészségügyi Szolgálat számviteli rendszerének (könyvvezetési és az azt alátámasztó bizonylati rendszerének) kialakítására vonatkozik, annak érdekében, hogy az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet nyújtson a gazdálkodásról, illetve a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetről, és ez feleljen meg mind a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény) mind az Áhsz., illetve egyéb jogszabályi előírásoknak.

- a Számlarendben a vezetői kontroll is jól meghatározott.

- az Ellenőrzési nyomvonalban a Gazdasági igazgató ellenőrzési jogköre helytálló.

- az Egészségügyi Szolgálat könyvviteli elszámolásokhoz kapcsolódó belső szabályozottságát összességében megfelelőnek értékelte, meggyőződött arról, hogy a belső kontrollokat megfelelően működtetik.

- a főkönyvek szűrőpróbaszerű ellenőrzése során lényeges könyvelési tétel elmaradást nem tapasztalt.

- a 2016. I. negyedéves könyvelést is rendben találta, április 20-ig elkészítették az első negyedéves mérleg jelentést, amelyet április 25-én feladtak.

- a könyvelés és a számviteli nyilvántartások vezetése gyakorlatilag naprakész.

Az ellenőrzés során javaslat megfogalmazására nem volt szükség, mert az Egészségügyi Szolgálat könyvviteli elszámolása naprakész, a számviteli nyilvántartások vezetésének belső kontrollja, és a vezetői ellenőrzési folyamat megfelelő.

• **3) Kötelezettségvállalások ellenőrzése**

A belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál, az ellenőrzött tevékenység jelenlegi színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében megfelelőnek



értékelte.

(Megjegyzés: a nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen)

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy

- a kötelezettségvállalások rendelkeznek a megfelelő belső kontrollokkal, és a vezetői ellenőrzési folyamatok rendszerét az Egészségügyi Szolgálat jól működteti.
- az SzMSz meghatározza a kötelezettségekkel kapcsolatos feladatellátásokat.
- a gyakorlatban érvényesülnek a kötelezettségvállalás kezdeményezésével kapcsolatos előírások.
- a szűrőpróbaszerű ellenőrzéseknél a 3 árajánlat bekérése szabályszerűen történt.
- a belső kontrolltevékenység fontos része, hogy feljegyzés készül az ajánlattevőkről és a legkedvezőbb árajánlatot benyújtó cégről.
- a megrendelések, a kötelezettségvállalások mindig az ajánlatok elfogadása után történtek.
- a szerződéseken a pénzügyi ellenjegyzés megelőzi a kötelezettségvállalást.
- a teljesítés igazolások mind az utalvány lapon, mind a számlán megtörténtek.
- a kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás és a pénzügyi ellenjegyzés a belső aláírási minta előírásainak figyelembevételével történt.
- kifizetésre minden esetben a teljesítés igazolása, az annak alapján végrehajtott érvényesítés, és utalványozás után került sor.
- utalványozáskor a Főigazgató kiemelt figyelmet fordít a kifizetések időbeliségére, és a számlára történő utalás pontosságára.
- indokolatlan határidejű kifizetést nem talált.
- az utalvány lapokon minden esetben a teljesítés igazoló, az érvényesítő, a pénzügyi ellenjegyző, és az utalványozó aláírása megtalálható volt.
- az Egészségügyi Szolgálat vezetése a belső kontrollokat úgy építette be a gazdasági folyamatok végrehajtásába - a kiadási, kifizetési pénzügyi kontrolleljáráásokba -, hogy annak folyamatos figyelemmel kísérése, ellenőrzése részükről biztosított. Így a belső kontrollrendszer szabályai érvényesülnek.
- az Egészségügyi Szolgálat belső kontrollrendszere biztosítja, hogy a működés és gazdálkodás során tevékenységét szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsa végre; hogy az elszámolási kötelezettségeket teljesítse; hogy megvédje az Egészségügyi Szolgálat erőforrásait a veszteségektől, károktól, és a nem rendeltetésszerű használatától.

Javasolta a belső ellenőr

- az SzMSz módosítást, amelyben a Gazdasági igazgatói és a Főkönyvelői feladatok összevonásra kerülnek.
- az Önkormányzat Vagyonrendeletének (34/2004.(X.13.) megfelelően az 1 évet meg nem haladó időtartamú bérbeadás útján történő hasznosítására vonatkozó jogosultsági előírást a Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló szabályzatban pontosítani.
- a Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és

utalványozás rendjéről szóló szabályzatban módosítani a kötelezettségvállalás kezdeményezésére jogosult személyek felsorolását.

- a Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló szabályzat kiegészítését arra vonatkozóan, hogy előfordulhat, hogy egy adott szolgáltatás nyújtására, tevékenység végzésére kizárólagos fél szerződhet.
- az Ellenőrzési nyomvonalat is módosítani az SzMSz módosításával összhangban.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

#### • 4) Az Egészségügyi Szolgálat működésének ellenőrzése, gazdaságossági szempontból

A belső ellenőr az Egészségügyi Szolgálatnál, az ellenőrzött tevékenység jelenlegi színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében korlátozottan megfelelőnek értékelte.

(Megjegyzés: a nemzetközi standardok alapján a belső ellenőr összesített értékelését és véleményét a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: Megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen)

Az ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy

- egyes területeket gazdaságosan működtetni – a jelenlegi törvényi finanszírozás alapján – nem lehetséges, ugyanakkor egyes területek gazdaságosabb működéséhez még további menedzsmenti döntési lehetőségek adóttak.

- a gazdaságosabb működést célzó vezetői döntésekhez a menedzsment folyamatos költségkontrollt – a bevételek és kiadások folyamatos monitorozását – alkalmazza, így a belső kontrollrendszer jogszabályi előírását az Egészségügyi Szolgálat betartja.

- 2016. januárjától a két negyedév bevétel és kiadás költségadatainak felosztása az előző évhez képest még pontosabb lett, ugyanakkor az ellenőrzéshez kapott kimutatásokból megállapítható, hogy 2016. I. negyedévében a központi irányítás költségének felosztása nem történt meg. Az ellenőrzés ideje alatt a központi irányítás költségének a felosztása megkezdődött, és az OEP bértámogatások visszamenőleges felosztása is folyt. (Ez később módosíthatja a jelentésben kimutatott adatokat, eredményeket az egyes részlegeknél, de a végösszegeken nem változtat.

- az SzMSz meghatározza a gazdaságos működéssel kapcsolatos feladatokat.

- az Ellenőrzési nyomvonalban meghatározásra kerültek az eredményes gazdálkodással kapcsolatos feladatok.

- a Belső kontrollrendszer szabályzatban meghatározásra került a vezetői ellenőrzés.

- a gazdaságos működés kialakításához szükséges belső kontrollok, és a vezetői ellenőrzési folyamatok rendszere megfelelő.

- a finanszírozási és kontrolling koordinátor elsősorban a bevételek folyamatos monitoringjáért felelős, míg a gazdasági terület (könyvelés) a kiadásokat, költségeket könyveli le és mutatja ki.

- az összes kiadások közül a legmagasabb arány (82-97 %) a bérköltségből tevődik össze. Ez elsősorban nem magas béreket jelenthet, hanem utalhat a helytelen finanszírozásra is.

- az intézmény két negyedévi összehasonlításából az látható, hogy II. negyedévben felére csökkent a pozitív szaldó eredménye, vagyis nagyobb arányban csökkentek a bevételek, és kisebb arányban csökkentek a kiadások.

- 2016. II. negyedévi költségfelosztások további költségfelosztásokra „finomodtak”, a még pontosabb kiadások figyelemmel kísérése érdekében. Már nem csak bér-, anyag-, gyógyszer-, és közüzemi költségekre kerültek felosztásra, hanem informatikai (szoftverek, szaktanácsadás), és egyéb költségekre (bérleti díjak, javítás, karbantartás, mosatás, takarítás), és egyes esetekben teljesítmény finanszírozási (egyéb cü-i) költségekre is.

- este 8 óra után is rendelnek az orvosok, holott az Egészségügyi Szolgálat nyitvatartási ideje 20 óráig tart.

#### Javasolta a belső ellenőr

- a teljesítmény növelését a reumatológián, és az ideggyógyászaton.
- csökkenteni az 1 betegre eső vizsgálati időt az urológián, és a gastroenterológián.
- átgondolni a heti rendelési óraszámot a sebészetben, a szemészetben, és az allergológián.
- megfontolni a heti kevesebb óraszámot a fogászatban.
- átgondolni a bérköltséget az allergológián.
- a bevételt megjeleníteni a bőrgyógyászat 2-n, és a bérköltség adatokat megjeleníteni a bőrgyógyászatban.
- az adatok megfelelő helyen történő megjelenítését a kardiológián, a pszichiátriai gondozóban, és a tüdőgondozóban.
- megvizsgálni a menopauza szükségességét, vagy beépíteni a nőgyógyászatba.
- áttekinteni a belgyógyászat vezetői intézkedését a negatív eredmények csökkentése érdekében.
- átgondolni a fizetős vizsgálatok emelésének a lehetőségét a laboratóriumban.
- átgondolni a foglalkozás egészségügy ellátással kapcsolatos árakat.
- megvizsgálni a veszteség csökkentésének a lehetőségét a gyermekfogászatban.
- az ultrahang adatai között szerepeltetni az ultrahang bérköltségét a röntgenen és a telerradiológián.
- a jövőben középtávú tervet készíteni a főorvosi kar fiatalításának a lehetőségéről.
- az egészségügyi tevékenység ellátása során a működési engedélyben meghatározott időpontot figyelembe venni.
- a veszteséges területek, és a nyereséges területek óraszámának átgondolását.
- átgondolni a bevételek emelésének a lehetőségét.
- tovább részletezni, „finomítani” a költség felosztást, hogy még pontosabb képet kapjanak az eredményekről.

Az észrevételekre Intézkedési tervet készítettek.

**Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása:**

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény gyanúja nem merült fel.

**A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása:**

A bizonyosságot adó tevékenység ellenőrzése során akadályozó tényező nem merült fel, az ellenőrzéseket minden esetben segítette az Egészségügyi Szolgálat vezetése és munkatársai.

A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága:

A tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás az Egészségügyi Szolgálatnál rendelkezésre állt. A belső ellenőr regisztrált az Áht.-nek megfelelően.

A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása:

Az Egészségügyi Szolgálatnál a belső ellenőr a tevékenységét a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 18. §-nak megfelelően a Főigazgatónak közvetlenül alárendelve végzi. A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított. A belső ellenőr a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenység ellátásában nem vesz részt.

Összeférhetlenségi esetek:

A belső ellenőr tekintetében összeférhetlenség nem áll fenn.

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása:

A belső ellenőrzés kapcsán, belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások nem voltak.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők:

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

Az ellenőrzések nyilvántartása:

A belső ellenőr az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezet, gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok:

Az Egészségügyi Szolgálatnál az ellenőrzési tevékenység a jogszabályi előírások szerint megoldott, a belső ellenőr az ÁBPE MKK kiképzett oktatója.

**A tanácsadó tevékenység bemutatása:**

Tanácsadói tevékenység ellátására az Egészségügyi Szolgálatnál 2016. évben nem került sor.

**A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

**A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok:**

Az ellenőrzések kapcsán a belső kontrollrendszer kiépítését a belső ellenőr megfelelőnek értékelte. Az Egészségügyi Szolgálat gazdaságossági vizsgálata során a belső ellenőr több javaslatot fogalmazott meg az Egészségügyi Szolgálat középtávú működésével kapcsolatban.

**A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése:**

A kontrollkörnyezetet illetően a belső ellenőr javasolta a belső szabályzatok naprakészségének biztosítását.

A kockázatkezelés az Egészségügyi Szolgálatnál biztosított.

A kontrolltevékenységekhez kapcsolódó kontroll stratégiák és módszerek biztosították az Egészségügyi Szolgálat megfelelő szintű működését.

Az információ és kommunikációval kapcsolatban az ellenőrzések szabálytalanságot nem állapítottak meg, az Egészségügyi Szolgálat iktatási rendszere megfelelő.

A szervezeti célok megvalósításának monitoringját a belső ellenőrzés jónak értékelte.

**Az intézkedési tervek megvalósítása:**

A belső ellenőr által tett javaslatokra minden esetben intézkedési tervek kerültek kiadásra. Lejárt határidejű, és végre nem hajtott intézkedés nem volt.

**Összefoglalóan** megállapítottam, hogy

- mindegyik ellenőrzéshez kapcsolódott Megbízólevél és Ellenőrzési program.
- a szabálytalanságok, hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervet készített a költségvetési szerv vezetője, a Főigazgató.

A jelentések alapján megállapítottam, hogy **a függetlenített belső ellenőrzések hasznosak voltak**, segítették a költségvetési szerv vezetőinek és munkatársainak munkáját.

Budapest, 2017. május 15.

.....  
Tuba Mónika  
belső ellenőrzési vezető

**Napirend 16./ pontja**

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Molnárné dr. Szabados Judit  
Jegyzői jogi referens

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés – cserelappal kiegészített – 1./ határozati javaslatát.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**127/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a jelen határozat mellékletét képező Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszerének 2016. évi működéséről szóló vezetői nyilatkozatot a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11.§-a alapján elfogadja

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 18 igen, 1 tartózkodás)



## VEZETŐI NYILATKOZAT

Az Alulírott **dr. Szalai Tibor** Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal JEJGYZŐ szervezeti egység (továbbiakban: szervezet) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben / időszakban az általam vezetett szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a Polgármesteri Hivatal vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról.
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról.
- a szervezet tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről.
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról.
- az intézményi számviteli rendről.
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak.
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kiűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### Kontrollkörnyezet:

A kialakított kontrollkörnyezetben:

- a) egyértelmű a szervezeti struktúra;
- b) világosak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok;
- c) teljes körű a szabályozottság, összhangban a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség és az adatszolgáltatási kötelezettség követelményeivel;
- d) rendszeresen aktualizált az Ellenőrzési nyomvonal;
- e) szabályozott a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje;
- f) meghatározottak az etikai elvárások; tervezett és átlátható a humánerőforrás-kezelés.

### Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer működtetésével

- a kockázatelemzés során felmértem és megállapítottam a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, meghatároztam az egyes intézkedéseket.
- a szervezet működésében rejlő kockázatos területek kiválasztására objektív kockázatelemzési módszert alkalmaztam a pénzügyminiszter által kiadott módszertani útmutatók alapján.



**Kontrolltevékenységek:**

A szervezetem belül a kontrolltevékenységeket kialakítottam, melyek biztosítják a közzéadatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

Belső szabályzatok szabályozzák:

- a) a folyamatba épített, előzetes, utólagos, vezetői ellenőrzési követelményeket, eljárásokat,
- b) az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárásokat; a beszámolási eljárásokat,
- c) az információkhoz, dokumentumokhoz való hozzáféréseket,
- d) a fizikai kontrollokat

**Információs és kommunikációs rendszer:**

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer úgy működött, hogy az hatékony, megbízható és pontos legyen. Ezt alátámasztva a beszámolási szintek, határidők és módok világosan és jól funkcionáltak.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A működtetett monitoring rendszer lehetővé tette a szervezet tevékenységének, a kiemelt célok megvalósításának nyomon követését.

Ennek érdekében:

- meghatároztam az elérendő célokat,
- indikátorokat, mérőszámokat rendeltem az egyes célokhoz, megadtam a kalkulációs szabályokat,
- kialakítottam a mérések rendjét, folyamatát,
- hatékony eszközt biztosítottam a mért értékek elemzéséhez, a szükséges akciók kialakításához.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budapest, 2017. január 3.



.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

Budapest, 2017. január

P.H.

.....  
aláírás



**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés –cserelappal kiegészített – 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**128/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a jelen határozat mellékleteit képező alábbi **önkormányzati költségvetési szervek** belső kontrollrendszerének 2016. évi működéséről szóló vezetői nyilatkozatokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11.§-a alapján elfogadja.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat II. Kerületi Egyesített Bölcsődék

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Bolyai Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Budakeszi Úti Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Hűvösvölgyi Gesztenyékert Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Kitaibel Pál Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Kolozsvár Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Községház Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Pitypang Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Szemlőhegy Utcai Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Budapest II. Kerületi Százszorszép Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Törökvész Úti Kézműves Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Virág Árok Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat I. Számú Gondozási Központ

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat II. Számú Gondozási Központ

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat III. Számú Gondozási Központ

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Család- és Gyermekjóléti Központ

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Intézményeket Működtető Központja

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 18 igen, 1 tartózkodás)

## NYILATKOZAT

- A) Alulírott **Dr. Polák László** a **Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat**a költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2016. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
  - a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  - a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
  - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  - az intézményi számviteli rendről,
  - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontrollkörnyezet:** Rendelkezésre állt a hatályos Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat. A beszámolási időszakban rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok. A belső szabályzatokban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, az ellenőrzési nyomvonalak írásban rögzítettek, rendelkezésre állt a belső ellenőrzési kézikönyv. A humán erőforrás a feladatellátáshoz biztosított, a feladat és felelősségi körök szabályozottak, a munkaköri leírások írásban rögzítettek és aláírásra kerültek.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** az Egészségügyi Szolgálatban működött kockázatkezelési rendszer, megtörtént a kockázatok felmérése, valamint a kockázatok nyomon követése.

**Kontrolltevékenységek:** Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

**Információs és kommunikációs rendszer:** A jogszabályokban meghatározott formában és tartalommal adtunk számot az elvégzett munkánkról beszámoló formájában. A vezetőkkel

való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk és a vezetői értekezleteken történő információ áramlás biztosított volt.

Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az iratkezelési szabályzatban leírtaknak.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A folyamatos monitoring beépült a Szolgálat mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a vezetés rendszeres ellenőrzési tevékenységét.

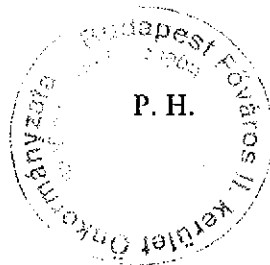
A belső ellenőrzést végző személy maradéktalanul megfelel a jogszabályban előírt követelményeknek, megbízási szerződés alapján az előírásoknak megfelelően végezte az ellenőrzési tevékenységét. A belső ellenőr függetlenségéről és a működéshez szükséges források meglétéről gondoskodtunk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben csedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen- nem

Kelt: Budapest, 2017. február 15.



Dr. Polák László  
főigazgató főorvos  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

Kelt: Budapest, 2017. február 15.

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Kása Imréné, a Budapest, II. kerületi Egyesített Bölcsődék költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. február 01-től 2016. december 31-ig az általam vezetett költségvetési szervnél az intézményvezető gondoskodott

- a helyi kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúrakialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezett, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tett eleget

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Egyesített Bölcsődékben a szervezeti struktúra változatlan formában működik, mely az ellenőrzési nyomvonalban is rögzítettek a folyamatokkal és a folyamat gazdákkal együtt. Minden dolgozó tisztában van vele, milyen feladatai és felelőségei vannak a munkacélgazdálkodással, a kötelezettségvállalással, a pénzügyi elszámolással, a készletgazdálkodással, a befektetett eszközökkel való gazdálkodással kapcsolatban. A szervezeti struktúra világos, átlátható, a felelősségi körök és az etikai elvárások meghatározottak.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

Az Egyesített Bölcsődék Belső kontroll kézikönyve az alábbiakat tartalmazza: A költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembe vételével kockázat elemzést végezni és kockázat kezelési rendszert működtetni. A kockázat elemzés során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési intézmény tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatokat.

Meg kell határozni a kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételek módját.

Az információs és kommunikációs útvonalak rendjét, a horizontális és vertikális kapcsolódási pontokat a szervezeti és működési szabályzat, a szakmai program, illetve egyéb szabályzatok határozzák meg. Körvonalazott a titoktartási kötelezettség, nyilatkozattételi lehetőség, a kapcsolattartási rend. A munkaköri leírások tartalmazták az ellátandó feladatok jegyzékét, a folyamat szabályozást, a felelősségi köröket, a munkakör jogosultságait ill. a kapcsolati rendeket is.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A monitoring rendszer nálunk abból áll, hogy a folyamat egésze felügyelet alatt áll. Ilyen felügyeletet gyakorolt az intézmények felett:

- a szakmai munka rendszeres és adott szempontok alapján történő ellenőrzésével
- az élelmezés folyamatos nyomon követésével a beszerzések, a számlázások, a raktárkészletek, a féléves és éves zárások ellenőrzésével,
- a leltárkészlet (kis- és nagyértékű) 3 évenkénti ellenőrzésével
- a gyermekdokumentációk (felvételi adatlapok, megállapodások, nyilatkozatok, határozatok, bölcsődei gyermek egészségügyi törzslapok, csoport jelentési ívek, TEVADMIN rendszerben történő jelentési kötelezettségek) ellenőrzése, különböző forrásokból adódó adatok összevetése
- energialogyasztások ellenőrzése, számlák kontrollálása,
- „rovatos” (átutalásos és készpénzes) jelentések havi begyűjtése és áttekintése, főkönyvvel való összevetése
- Külön értékelésként kezeljük a havi pénzforgalmi kimutatások és analitikák összevetését az általunk nyilvántartott adatokkal, az eltérések rendezésének kezdeményezését, az előirányzatok átcsoportosítását és módosítását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2017.



*Kovács*

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Csoma Éva a Bolyai Utcai Óvodaköltségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/ január 1. – július 31. /időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint: szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolót rendszeresen keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:  
 Kontrollkörnyezet: a szabályrendszert rendszeresen felülvizsgáljuk, aktualizáljuk.  
 Integrált kockázatkezelési rendszer: folyamatosan frissítjük, kockázatokat rangsoroljuk.  
 Kontrolltevékenységek: minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.  
 Információs és kommunikációs rendszer: a rendszereket működtetjük, biztosított a megfelelő információk megfelelő időben való eljuttatása.  
 Nyomon követési rendszer (monitoring): működtetjük a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2016. augusztus 3.



*Csoma Éva*

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiakban a) pontban megnevezett módon megtenni:

Kelt: .....

P. H.

aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Kovács Hedikó, a Budakeszi Úti Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016..... évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodom

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontrollkörnyezet:** A kötelező szabályrendszereket és szabályzatokat felülvizsgáltuk és aktualizáltuk.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket megtettük, a folyamatos nyomon-követés megoldott.

**Kontrolltevékenységek:** Minden tevékenységre biztosított az előzetes és az utólagos ellenőrzés, továbbá mindezen folyamatok vezető által történő ellenőrzése is megvalósul.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Az információs rendszert működtetjük, a törvényben meghatározott és előírásra került tájékoztatási kötelezettségünknek eleget teszünk.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** Az intézményben a folyamatos nyomon követés megvalósul.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2016.december 20.

P. H. H. Kovács Hedikó  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:  
Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Andrásiné Sümegi Szilvia, a Hűvösvölgyi Gesztenyékert Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

### Kontrollkörnyezet:

A költségvetési szerv rendelkezik a jogszabályokban előírt szabályzatokkal, ez alapján biztosított a törvényes, jogszerű működés. A szabályzatok felülvizsgálata, aktualizálása megtörténik.

A költségvetési szerv rendelkezik:

- Alapító Okirattal
- Szervezeti és Működési Szabályzattal
- Gazdálkodási szabályzattal
- Pénzkezelési szabályzattal
- Leltározási szabályzattal
- Selejtezési szabályzattal
- Íratkezelési szabályzattal
- A közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének szabályzattal
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal

A belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, különös figyelemmel az alábbiakra:



- tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások szabályozása, különös tekintettel a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlatának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival,
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend kialakítása,
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai,
- gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje,
- vezetékes és rádiótelefonok használata,
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

Az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek.

Kialakításra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

Az intézmény rendelkezik Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel.

Aláírt munkaköri leírással minden dolgozó rendelkezik, mely a dolgozó személyi anyagában megtekinthető.

Az intézményben az egyéni érdekek felett a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei maximálisan előtérbe kerültek.

A fenti dokumentumok az érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

#### Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal. Minden évben felmérésre kerül a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása.

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűrőhatár meghatározása, kockázatok rangsorolása - kockázati térkép elkészítése -).

A kockázatkezelés folyamán az intézmény meghatározta a magas, közepes, illetve alacsony kockázatú folyamatokat.

A kockázatelemzés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok hatása és bekövetkezésének valószínűsége.

#### Kontrolltevékenységek

Az intézményben a kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés:

- biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumai),

- biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése
- biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)
- biztosított volt az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások szabályozása, és a beszámolási eljárások szabályozása.

Az intézmény a kontrolltevékenységek kialakítása során figyelembe vette a belső kontroll standardokat.

A „négy szem” elv minden gazdasági esemény megvalósulásakor érvényesült.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény eleget tett az Info. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének.

Az intézményben az iratkezelés gyakorlata megfelel a törvényi előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben továbbra is kialakított működtetett a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer.

A belső ellenőrzésműködéséhez szükséges (emberi erőforrás, eszközök, költségvetés, információ, stb.) forrás biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2017. február 09.



*András P. H.*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Ahallított . Percesiné Varga Csilla, a Kitaibel Pál Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 éven/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Információs és kommunikációs rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

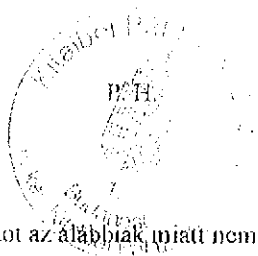
Nyomon követési rendszer (monitoring): szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bp. 2017. február 17.



*[Handwritten signature]*  
.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

Az Alulírott Bertusné Tóth Györgyné, Kolozsvár, Vicai Óvoda költségvetési szerv vezetője jelen nyilatkozással tudatában kijelenti, hogy az előírásoknak megfelelően ..... Lelek ..... évenként rendszeresen az általam vezetett költségvetési szervet gondoskodom

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezet céljai és értékei iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.

- a költségvetési szerv vagyonekezelésében, használatában adott minden rendeltetés szerinti használatról, az alapító okmányban megjelölt tevékenységek, jogszabályban meghatározott követeleményekhez megfelelő ellátásról

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról.

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről.

- a tervezési, beszámoltási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összehangjáról.

- az intézményi számviteli rendről.

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az előirányzatok teljesítéséről és a szabályszerűségéről vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak.

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a külső célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltás rendszerén keresztül is folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tencem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

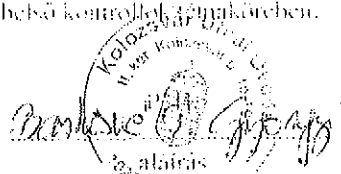
Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átfuthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben éves jelentés továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollrendszer körében.

igen/nem

Kelt: .....



B) Az 12 pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Sárvári László a Közvetítés Belső Csoport költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évenkénti időszokban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodom

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyoni rendelkezészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról.
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról.
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak.
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

- Kontrollkörnyezet: rendszer frissítésre, rangsorolásra
  - Integrált kockázatkezelési rendszer: alapvető működésének
  - Kontrolltevékenységek: biztosított a folyamatba épített ellenőrzés, működés, vezetői ellenőrzés.
  - Információs és kommunikációs rendszer: biztosított az információ áramlás.
  - Nyomon követési rendszer (monitoring): Feltértelezve, aktualizálva.
- Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem  
Kelt: Budapest, 2017. január 10.

Sárvári László  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:  
Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott TIBA MOKKAP a Pitypang Utca Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016.01.01-04.30 évenkénti időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról.
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről.
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról.
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak.
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kiűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolattal rendszeresen keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

- Kontrollkörnyezet:
- Integrált kockázatkezelési rendszer:
- Kontrolltevékenységek:
- Információs és kommunikációs rendszer:
- Nyomon követési rendszer (monitoring):

*mind a fenti pontokra*

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője elégli letti tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében

igen/nem 2016.04.30  
Kelt: .....

*Niki P. Horváth*

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:  
Kelt: .....

P. H.

aláírás

## NYILATKOZAT

A) Muliroti Vasas Dezsőné, a Pitypang Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 augusztus1-december 31-i időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okirában megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról.
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról.
- az intézményi számviteli rendről.
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: szabályozókban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: szabályozókban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: szabályozókban foglaltak végrehajtása

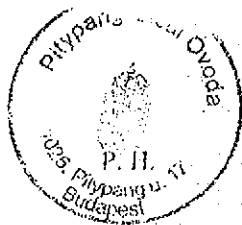
Információs és kommunikációs rendszer: szabályozókban foglaltak végrehajtása

Nyomon követési rendszer (monitoring): szabályozókban foglaltak végrehajtása

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően álláhatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eljött telt tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrolltek témakörében:  
igen-nem

Kelt: 2017.02.28.



aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

aláírás



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Daczi Lászlóné a Szentlőhegy Utcai Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. január 1. – július 31. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási kötelezettségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolórendszeren keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: a szabályrendszert rendszeresen felülvizsgáljuk, aktualizáljuk.

Integrált kockázatkezelési rendszer: folyamatosan frissítjük, kockázatokat rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer: a rendszereket működtetjük, biztosított a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása.

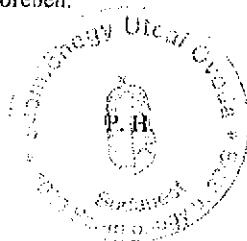
Nyomon követési rendszer (monitoring): működtetjük a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2016. augusztus 01.



Daczi Lászlóné  
alíráás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
alíráás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Kis-Albert Mónika a Szemlőnegy Utcái Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. augusztus 1. – december 31. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolítás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: Kontrollkönyvezet: 2016. 08. 01.-től az előző vezetőtől átvettem, az előírásoknak megfelelően tovább működtetem.

Integrált kockázatkezelési rendszer: 2016. 08. 01.-től az előző vezetőtől átvettem, az előírásoknak megfelelően tovább működtetem.

Kontrolltevékenységek: 2016. 08. 01.-től az előző vezetőtől átvettem, az előírásoknak megfelelően tovább működtetem.

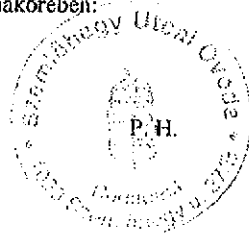
Információs és kommunikációs rendszer: 2016. 08. 01.-től az előző vezetőtől átvettem, az előírásoknak megfelelően tovább működtetem.

Nyomon követési rendszer (monitoring): 2016. 08. 01.-től az előző vezetőtől átvettem, az előírásoknak megfelelően tovább működtetem.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évrre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:  
igen-nem

Kelt: 2017. február 15.



*Kis-Albert Mónika*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Maruzs Jánosné, a Bp. 11. ker. Százszorszép Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Integrált kockázatkezelési rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kontrolltevékenységek: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Információs és kommunikációs rendszer: szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Nyomon követési rendszer (monitoring): szabályzatokban foglaltak végrehajtása

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bp. 2017. február 17.



*[Handwritten signature]*  
.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott: **Alulírott Jancsekó Mária, a Türelkés Úti Kézműves Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/Időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás, érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetés szerinti használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló elbírányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékony, eredményes és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolótatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Szabályozások összhangja, felülvizsgálata, mellékletek csatolása, bizonylati minták elkészítése

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kockázatkezelés, felülvizsgálata, változás esetén intézkedés illetve kiegészítés

Kontrolltevékenységek: Munkaköri leírások aktualizálása, gazdálkodással kapcsolatos szabályzatok átnévezése

Információs és kommunikációs rendszer: Utvonalak ellenőrzése, akadályozás esetén hibajavítás illetve módosítás, a gyakorlati tapasztalatok beépítése

Nyomon követési rendszer (monitoring): Belső kontroll rendszerben lévő szabályzatok kiegészítése, külső ellenőrzésekhez kapcsolódó szabályzatok módosítása

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a fentebből származó adatok alapján megállapított, ártalmatlan, teljes körű és pontosan tükrözi a számon tartott pénzügyi évről vonatkozó kintlévőket és bevételeket. Az általam vezetett költségvetési szerv gazdálkodásának végső felelős vezetője címetelű írásban eseti és bevételképzési kötelezettségem a belső kontrollak témakörében.

Üzenem

Kelt: Budapest, 2017. május 23.



*Stancsik*  
.....  
aláírás

.....  
aláírás

P. H. H.

M. Az 31 pontban meghatározott nyelvi követelmények az alábbiak miatt nem áll módjában megvalósulni.

Kelt: .....

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Kozákné Kígyóssy Ágnes a Virág Árok Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. 01. 01- 2016. 07. 31-ig tartó időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározotti követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A KÖZSÉGTUDOMÁNYOS ÉS SZABÁLYOS MŰKÖDÉS MÓDOSÍTÁSA FOLYAMATBAN VOLT, A BELSŐKONTROLLERREK AZ ELŐIRÁTOK SZERINT MŰKÖDTEK.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A KOCKAZATOKAT FELTÉLTÜK, A KOCKAZATI ESÉLYEKET AZ ELŐIRÁTOK SZERINT MŰKÖDTEK.

Kontrolltevékenységek: A KÖZSÉGTUDOMÁNYOS ÉS SZABÁLYOS MŰKÖDÉS MÓDOSÍTÁSA FOLYAMATBAN VOLT, A BELSŐKONTROLLERREK AZ ELŐIRÁTOK SZERINT MŰKÖDTEK.

Információs és kommunikációs rendszer: AZ INFORMÁCIÓS RENDSZER MŰKÖDTEK AZ ELŐIRÁTOK SZERINT.

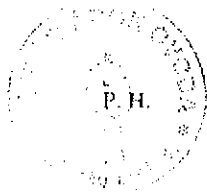
Nyomon követési rendszer (monitoring): A KÖZSÉGTUDOMÁNYOS ÉS SZABÁLYOS MŰKÖDÉS MÓDOSÍTÁSA FOLYAMATBAN VOLT, A BELSŐKONTROLLERREK AZ ELŐIRÁTOK SZERINT MŰKÖDTEK.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: ÚJPEST, 2016. 12. 10.



*Kozákné Kígyóssy Ágnes*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

## NYILATKOZAT

A) **Alulírott Nagyné Szőlősi Erika, a Virág Árok Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. 08. 01- 2016. 12. 31-ig tartó időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam**

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### Kontrollkörnyezet:

- Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát, Pénzkezelési Szabályzatát aktualizáltuk, elkészítettük az Eszközök és források értékelési Szabályzatát, a Gazdálkodási Szabályzatot
- Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések.
- A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek.
- Elkészült a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

### Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása.
- Gazdálkodásunkban, tevékenységünkben az ellenőrzések során hiányosságot nem tapasztaltunk.
- Meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítéstük folyamatos nyomon követésének módját.

### Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.
- Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.

### Információs és kommunikációs rendszer:

- Intézményünkben kiemelten kezeljük a gyors és pontos információ áramlást. Ez különösen fontos, hiszen két intézményegység alkotja intézményünket.



- Rendszeresen (havi rendszerességgel, szükség esetén azonnal) vezetői értekezleteken adta át az intézményvezető az információkat.
- Napi szinten jelen van a vezető mindkét épületben.
- Eleget tettünk az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

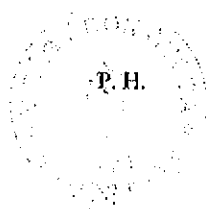
**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

- Intézményünkben évek óta jól működik a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer.
- A külső ellenőrzés során feltárt hiányosságokat megszüntettük.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerinti a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:  
igen-nem **Nincs gazdasági vezető az intézményben.**

Kelt: Budapest, 2017. 02. 06.



*Nagy László Csaba*  
.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott MAGYAROKÉZI S. Helge, a Völgy Utca és Óbudaújközség Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollek témakörében:

(igen-nem)

Kelt: 2014.02.02.



*Stefánia Jolán*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Bednárík Mónika, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat I. sz. Gondozási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

- Az intézmény rendelkezésére állt egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat.
- A kontrollkörnyezet kialakításánál egyértelmű a szervezeti struktúra, az SZMSZ átdolgozása elkészült, így a különböző feladatok és hatáskörök a gyakorlathoz igazítottak lettek. Az etikai elvárások minden szinten meghatározottak, a humán erőforrás kezelése átlátható.

A munkaköri leírások átírásra kerültek. Az alkalmazottak képzettségi szintje, gyakorlata és szakmai felkészültség megfelelő.

- A kötelezően elkészítendő szabályzatok aktualizálása és a hiányzó szabályzatok elkészítése megtörtént.
- Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazza a működési folyamatok leírását, ezen belül az információs és felelősségi szinteket, kapcsolatokat, azok nyomon követését.
- A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje kialakításra került.
- A szervezeti célok megvalósításához a szükséges erőforrások rendelkezésre álltak

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az integrált kockázatkezelés az intézmény minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, mely a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek

figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását. A kockázatok felmérése folyamatos. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során meghatározásra kerültek az intézkedési módok, mely segítségével elhárítható az esetleges kockázat. A kockázatkezelés beépítésre került a különböző munkafolyamatokba. A kockázatnyilvántartást a gyakorlatnak megfelelően kell elkészíteni.

### 3. Kontrolltevékenységek:

- Minden dolgozó munkavégzésének időszakonkénti illetve folyamatos ellenőrzése a kellő mértékben megtörtént. A feladat- és felelősségi köröket a munkaköri leírások is tartalmazzák.
- A pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosított volt a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezető ellenőrzés.
- A döntések célszerűség, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség szempontjából megalapozottak voltak.

### 4. Információs és kommunikációs rendszer:

- A beszámolási rendszerek hatékonyak, megbízhatóak, pontosak és összehasonlíthatóak, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meghatározottak.
- A belső kommunikáció megteremtéséhez rendelkezésre álltak időben a pontos, aktuális információk, amelyhez az érintett személyek hozzáférését megteremtette az intézmény.
- Az információk értelmezését, magyarázatát, szolgálják az értekezletek és az esetmegbeszélések.
- A külső partnerekkel történő információ- és kommunikációáramlás szintén eredményesnek mondható.

### 5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A monitoring biztosítja az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből áll.
- A nyomon követési rendszer kiterjedt az összes kontrollelemre. A saját kontrolltevékenység során nyert megállapításokat, ajánlásokat haladéktalan megoldások követték, a 2016. évben nem történt olyan szabálytalanság, amelyet belső vagy külső ellenőrzés feltárt volna.

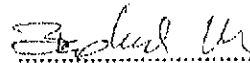
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2017. január 24.

P. H.



Bednár Mónika  
alíráás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

alíráás

R0/2017

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Kajesáné Geszner Barbara a **II. Számú Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2016 évben/Időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszoigálatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a huzai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Folyamatos után követés

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kockázatok számbavétele.

Kontrolltevékenységek: Ellenőrzések szakfeladatonként.

Információs és kommunikációs rendszer: Értekezletek, tájékoztatók

Nyomon követési rendszer (monitoring): Folyamatos

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **ünnep gazdasági vezető**  
igen-nem

Kelt: Budapest, 2017-02-08



.....  
alíírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megfenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
alíírás

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Massong Erika a III. Számú Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2016. évben /** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### **Kontrollkörnyezet:**

Az alapító okiratot a 2016. január 1-jétől érvényes kormányzati funkciónak megfelelő aktualizálása miatt módosítani kellett. Az SZMSZ-t és szakmai programot jogszabály módosulás miatt, illetve a szociális étkeztetés munkaszüneti napokon való igénybe vételi lehetőségének megállapodásokban való rögzítése miatt kellett változtatni. Ezeket az Önkormányzat képviselő-testületének az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottsága határozatban fogadta el. A szabályzatok ismertetésre kerültek a szervezet tagjai számára, aláírásukkal bizonyították. A belső kontroll kézikönyvben kialakításra, szabályozásra került szervezeti egységekre vonatkozóan az ellenőrzési nyomvonal, a szabálytalanságok kezelése, a működési folyamatok teljes körűen meghatározásra kerültek. A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően írásban aktualizálva lettek a munkaköri leírások, a dolgozók aláírták. A kötelezően előírt szabályzatok felülvizsgálata megtörtént, szabályozásra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje. A nyomvonal lehetővé tette az információs szintek, kapcsolatok követését, ellenőrzését. A kontrollkörnyezet biztosította a fegyelmet és azt a légkört, mely alakította a belső kontroll általános minőségét. A vezető és beosztottak

etikai értékrendje és becsületessége támogatást nyújtott az intézmény belső kontrolljához. Biztosított volt, hogy az intézmény működésében érvényre kerüljön a szakmai felkészültség, a közérdek előtérbe került az egyéni érdekekkel szemben. Megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek a dolgozók feladataik ellátásához, hiányosságok nem merültek fel.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Meghatározásra kerültek a lehetséges külső, pénzügyi, tevékenységi és emberi erőforrások kockázatai, átfogó kockázatkezelési stratégia került kialakításra. A kockázati tényezők felmérése, elemzése megtörtént, a kockázatkezelési rendszer jól működött. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása, kockázatkezelési módszerek, nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt. Felmértük az egyes kockázatkezelési módszerek alkalmazásának lehetőségeit (megszüntetés, áthárítás, kezelés, elfogadás). Biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése. A szervezet kockázati környezete, profilja nem változott. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során tekintettel voltunk arra, hogy elsősorban az intézmény feladatellátását támogassa ez a belső folyamat. Az integrált kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosságokat nem tártak fel (belső, külső ellenőrzés, vagy egyéb vizsgálat révén), intézkedéseket nem kellett tenni a probléma megszüntetése érdekében. Az intézmény célkitűzéseit, értékeit, elveit sértő vagy veszélyeztető visszaélés, szabálytalanság, vagy egyéb esemény nem történt, ezért a korrupciós cselekmény bekövetkezésének lehetősége sem merült fel.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (ideértve a költségvetés tervezéssel, gazdálkodással, a szerződésekkel, a kifizetésekkel, a támogatásokkal való elszámolással kapcsolatos feladatokat is), figyelembe véve a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontokat. A dolgozók számára ebben az évben is biztosítottuk az útmutatást szervezeti egységenként, akik megismerték és végrehajtották a vezetés utasítását. Minden munkatársi munkát folyamatos felülvizsgálat követett, számadási kötelezettségüknek eleget tettek. A feladat- és felelősségi hatáskörök a folyamatban egyértelműen szabályozásra kerültek írásban. A kialakított kontrollok működése eredményes, gazdaságos, hatékony és szabályszerű volt.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

A beszámolási szintek, határidők és feladatok megbízhatóak és pontosak voltak, így hatékony volt a beszámolási információs rendszer. A megfelelő információk megfelelő időben jutottak el az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez, figyelembe véve a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettséget, az elektronikus adatkezelés biztonságát, az iratkezelésre vonatkozó szabályokat. Munkaköri leírásban is rögzítésre kerültek a jelentéstételre vonatkozó kötelezettségek, a bizalmas információk kezelésére vonatkozó szabályok.

A vezetői információs rendszerben biztosított volt az információk fellelhetősége, amely segítette a vezetőt a döntések meghozatalában. Nem történt szabálytalansági gyanú bejelentése, melynél alkalmazni kellett volna a bejelentő-védelmet.



A vezetés kommunikációja horizontálisan és vertikálisan is működött. Az intézmény teljesítményével kapcsolatos - eredményes információ és kommunikáció lehetőséget adott a szabályszerűsége, hatékonyságra, gazdaságosságra.

***Nyomon követési rendszer (monitoring):***

A vezetés rendszeres felügyeletet alkalmazott (eseti és folyamatos nyomon követést), mely kiterjedt az összes kontroll elemekre s olyan műveletekre, amelyeket a dolgozók hajtanak végre feladatkörük ellátása folyamán. A szerv vezetője biztosította az ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Az alkalmazott monitoring eszközök, eljárások elégségesek és megfelelőek voltak ahhoz, hogy a vezető az elvárt mennyiségű és minőségű döntés támogató információhoz jusson.

A saját kontrollok megállapításai azonnali megoldást tett lehetővé, ezért nem történt olyan szabálytalanság, amelyet belső vagy külső ellenőrzés feltárt volna. Ezt támasztja alá a 2016. októberi, fenntartói szakmai ellenőrzés is. Az ellenőrzés feladata volt annak feltárása, hogy az intézmény által biztosított ellátások (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása) megfelelnek-e a Szociális törvényben és a végrehajtási rendeletekben foglalt követelményeknek, valamint a 2016. évi állami támogatások nyilvántartása (lemondások és pótigénylések), illetve ehhez kapcsolódóan, a kötelezően vezetett kimutatások, nyilvántartások ellenőrzése. Az ellenőrzés megállapítása szerint a "kimutatások a jogszabálynak megfelelően vannak vezetve, eltérés nem található, a szolgáltatásoknál a kötelező dokumentációs rendet használják, az intézményben magas színvonalú szakmai munka folyik."

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, álláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:  
igen-nem

Kelt: Budapest, 2017.01.10.

P. H.



.....  
Massong Erika  
intézményvezető

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Bánlaki Jánosné., a Budapest, Főváros II. Kerület Értelmi fogyatékosok NAPPALI otthona költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kifizűött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontrollkörnyezet:**

Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatában a szervezeti struktúra, ezen belül a feladat és hatáskörök meghatározásra kerültek. A humán erőforrás - a szakmai és technikai dolgozók feladat és hatásköre, az elikai elvárások is megfogalmazódtak. Az ellenőrzési nyomvonal- a Bkr.6.§(3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően- költségvetési szervünk működési folyamatainak leírását tartalmazza, különös tekintettel a felelősségi és információs szintekre és kapcsolatokra, irányítási és ellenőrzési folyamatokra úgy , hogy azok nyomon követhetőek és utólagosan ellenőrizhetőek legyenek.

Elkészítettem intézményünk Szakmai és Gazdasági Program tervezetét 2015-2019 évekre vonatkozóan .

A Szakmai Programban meghatározott szolgáltatásokat, feladatokat végrehajtottuk. Új szakmai foglalkozásokat vezettünk be, melyek az ellátottak mentális, személyiségfejlesztést segítik, és nem kerültek plusz költségbe pl. iparművészeti foglalkozás az ÉNO-ban, lazító és kondicionáló mozgás fejlesztés, klub foglalkozás az általános műveltség fejlesztésére:

**Integrált kockázatkezelési rendszer:**

Intézményünk meghatározta kockázatkezelési rendszerét, és a Bkr. 3.§b) pontjának megfelelően. Azonosítottuk intézményünk tevékenységében, szolgáltatásaiban, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. Minden évben a kockázatok elemzése, felülvizsgálata megtörténik. Ha szükséges a megfelelő intézkedéseket megteesszük és azok végrehajtása ellenőrizhető és nyomon követhető.

**Kontrolltevékenységek:**

A dolgozók feladat és hatáskörét, felelősségét és jogait a munkaköri leírás meghatározza. Az ellenőrzések során megállapításra került, hogy a Munkaköri leírások megfelelnek a hatályos

jogszabályoknak. A dolgozók saját dokumentációjukat napra készen vezetik, aláírják. Az általuk nyújtott szolgáltatásokról éves tematikákat készítenek, havi bontásban, melyekért a szolgáltatást nyújtó szakember a felelős. A Gondozási Tervek, Egyéni Fejlesztési tervek, tematikák évente írásban felülvizsgálatra, értékelésre kerülnek és ellenőrizhetőek. Így munkájuk nyomon követhető, értékelhető és ellenőrizhető. Az Éves Munkatervben meghatározott a tárgyév jogszabályváltozásainak nyomon követése, aktualizálása, szakmai, gazdasági, felújítási, korszerűsítési, beszerzési feladatai, a határidők és a felelősök.

Két alkalommal végzett belső ellenőrzést Kovács Erika belső ellenőr:

egyszer intézményünkben, majd az IGI-nél. Vizsgálta a belső kontrollrendszer szabályozást és gyakorlatát, továbbá a kötelezettség vállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének belső szabályozását, működését.

Második alkalommal az IGI-hez tartozó önállóan működő költségvetési szervek tekintetében az ÉNO szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzése történt.

Fenntartói ellenőrzés: KENYSZI, normatíva, tárgyi, személyi feltételek, dokumentációs rend: intézményi, ellátotti egyaránt.

Jegyzőkönyvi összegzések alapján nincs szükség Intézkedési terv készítésére.

Utólagos vezetői ellenőrzés keretében a gazdasági ügyintéző munkáját: 2016.év 07.hó 30.nap és 2016.év 12.hó 28. (jegyzőkönyvben rögzítve)nap alkalmával ellenőriztem. A vonatkozó jogszabályi előírásoknak és belső szabályzatoknak: pl. Együttműködési Megállapodásnak, Gazdálkodási Szabályzatnak, Pénzkezelési Szabályzatnak megfelelően jár el.

Információs és kommunikációs rendszer: Intézményünk „Belső Kontroll Kézikönyvében”, a belső és külső partnerek azonosítása, az információs és kommunikációs rend meghatározására került. Az érintett személyek információs rendszer elérhetőségének, hozzáférhetőségének és használatának rendje is szabályozásra került.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézmény által kitűzött célok megvalósításának nyomon követése érdekében folyamatos monitoring működik. Ez magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletét, mely kiterjed az összes kontroll elemre.

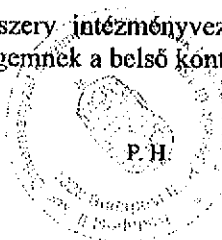
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: nincs gazdasági vezető  
igen-nem

Az általam vezetett költségvetési szerv intézményvezetőjeként eleget tettem 2015.tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségemnek a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2016.12.31.



*Benedek János*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....aláírás

## NYILATKOZAT

Az Alulírott Papp Krisztina a H. ker.-i Család-és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

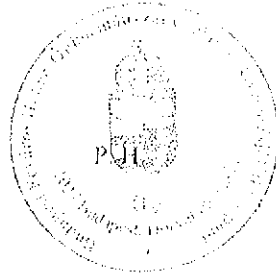
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem(nincs gazdasági vezető az intézményben)

573

Kelt: Budapest, 2017. február 24.



Pa. K. K.  
aláírás

*B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:*

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

1) Alulírott Dávid Füzessy, a Ppa. É. Ö. II. Ker. Önkormányzat MKK költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016

évbendőszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az állam vezetés költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

igen-nem

Kelt: *Bjz... 2011. 12. 23.*



*[Handwritten signature]*  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

**Napirend 17./ pontja**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló 2016. évi átfogó értékelése  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Vargáné Luketics Gabriella  
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**129/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló 2016. évi - a határozat mellékletét képező - átfogó értékelést elfogadja.

Felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős:** Polgármester

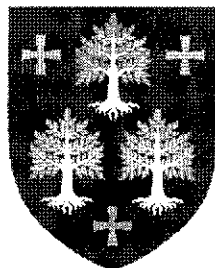
**Határidő:** 2017. július 31.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)



*Határozat mellélete*

## **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat**



II. Kerületi Önkormányzat

### **gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló 2016. évi átfogó értékelése**

*Összeállította: Szociális és Gyermekvédelmi Iroda  
Elfogadva: A Képviselő-testület 129/2017.(V.25.) sz.  
határozatával*

## **Bevezető**

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése kötelező jelleggel írja elő az önkormányzatok beszámolósi kötelezettségét az alábbiak szerint:

*„A települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”*

A települési önkormányzat által készítendő gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelés tartalmi követelményei a 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete alapján:

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0–18 éves korosztály adataira.
2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:
  - a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,
  - egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,
  - gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok.
3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:
  - gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai),
  - gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok.
4. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi

szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.

5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciós elképzelések).

6. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása.

7. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, dropprevenció stb.).

<b><u>1. DEMOGRÁFIAI ADATOK</u></b> .....	<b>5</b>
<b><u>2. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT PÉNZBELI, TERMÉSZETBENI ELLÁTÁSOK</u></b> .....	<b>5</b>
<i>2.1. A Gyvt. által szabályozott, jegyzői hatáskörben nyújtott ellátások:</i> .....	5
<i>2.2. Egvéb. a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatások</i> .....	7
<i>2.3. Statisztikai adatok a pénzbeli és természetbeni juttatásokról</i> .....	11
<b><u>3. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL BIZTOSÍTOTT SZEMÉLYES GONDOSKODÁST NYÚJTÓ ELLÁTÁSOK</u></b> .....	<b>16</b>
<i>3.1. Gyermekjóléti szolgáltatás</i> .....	16
<i>3.2. Gyermek napközbeni ellátása</i> .....	48
<i>3.3. Gyermek átmeneti gondozásának biztosítása</i> .....	61
<i>3.4. Családok átmeneti otthona</i> .....	63
<b><u>4. BFKH II. KERÜLETI HIVATALA NÉPEGÉSZSÉGÜGYI OSZTÁLY BESZÁMOLÓJA</u></b> .....	<b>66</b>
<b><u>5. ELLENŐRZÉSEK</u></b> .....	<b>71</b>
<b><u>6. JÖVŐRE VONATKOZÓ JAVASLATOK</u></b> .....	<b>HIBA! A KÖNYVJELZŐ NEM LÉTEZIK.</b>
<b><u>7. BŰNMEGELŐZÉS</u></b> .....	<b>75</b>
<i>7.1. A Család- és Gyermekjóléti Központ</i> .....	75
<i>7.2. Rendőrségi beszámoló</i> .....	76
<i>7.3. Bűnmegelőzési Csoport</i> .....	78
<b><u>8. CIVIL SZERVEZETEKKEL A KAPCSOLAT</u></b> .....	<b>79</b>
<i>8.1. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés</i> .....	79
<i>8.2. Szociálpolitikai Keret</i> .....	80
<i>8.3. Gyermekéért Díj</i> .....	80
<i>8.4. Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Kábítószér Egyeztető Fóruma, mint a szervezetek együttműködésének jó példája</i> .....	80

## 1. Demográfiai adatok

### Budapest II. kerület 2016. évi demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0–18 éves korosztály adataira

Korcsoport (év)	0-2	3-5	6-14	15-18	19-25	26-45	46-62	63-110
Férfi (fő)	937	1608	4899	1691	2758	12 409	8015	10 813
Nő (fő)	931	1465	4521	1614	2723	14 864	9481	16 498
Összesen (fő)	1868	3073	9420	3305	5481	27 273	17 496	27 311

BFKH adatszolgáltatása alapján

## 2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások

### 2.1. *A Gyvt. által szabályozott, jegyzői hatáskörben nyújtott ellátások:*

*Gyvt. „18. § (1) A jogosult gyermek számára*

*a) a gyámhatóság az e törvényben meghatározott feltételek szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot,*

*b)*

*állapít meg.*

*(2) A települési önkormányzat képviselő-testülete a rendeletében meghatározott módon és feltételek szerint a gyermek és fiatal felnőtt rászorultságára tekintettel pénzbeli támogatást állapíthat meg.*

*(3) E törvény szerint a gyámhatóság a gyermek gondozó szülőjének vagy más törvényes képviselőjének a gyermektartásdíjat megelőlegezi, a jogosult fiatal felnőttnek otthonteremtési támogatást állapít meg, és ezen pénzbeli ellátások folyósításáról rendelkezik.*

*(4) Az (1) bekezdésben meghatározott pénzbeli és természetbeni ellátások megállapítását nevelési-oktatási intézmény, gyámhatóság, továbbá más családvédelemmel foglalkozó intézmény, illetve természetes személy vagy a gyermekek érdekeinek védelmét ellátó társadalmi szervezet kezdeményezheti.”*

### 2.1.1. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot - a Gyvt. által szabályozott módon - a jegyző állapítja meg. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a Gyvt.-ben meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményénck, illetve külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek (pl. ingyenes tankönyv) az igénybevételére. A jövedelemhatár családosok esetében 37 050 Ft, egyedülállóknál 39 900 Ft.

Azoknál a családoknál, ahol három gyermeket nevelnek, vagy nem jár még intézménybe a gyermek, illetve felsőfokú tanulmányokat folytat, kevésbé tudják hasznosítani a kedvezményt. Megfigyelhető, hogy évek óta csökken a kedvezményben részesülők száma, mert a jövedelemhatárok nem változtak, illetve emelkedett a minimálbér. Gyakorlatilag mára csak az egyszülős, gyesen lévő szülők, illetve a munkanélküliek férnek bele a támogatásba.

Kérelmek elutasítására 2016-ban 19 esetben került sor értéket meghaladó jövedelem, illetve a már megállapított jogosultság fennállása miatt.

2016-ban nyáron 1 409 400 Ft támogatást 5800 Ft/fő összegben, illetve ősszel 1 316 000 Ft-támogatást Erzsébet utalvány formájában biztosított a központi költségvetés.

#### **Hátrányos, halmozottan hátrányos helyzet fennállásának igazolása:**

*Gyvt. 67/A. § (1) Hátrányos helyzetű az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek és nagykorúvá vált gyermek, aki esetében az alábbi körülmények közül egy fennáll:*

*a) a szülő vagy a családbafogadó gyám alacsony iskolai végzettsége, ha a gyermeket együtt nevelő mindkét szülőről, a gyermeket egyedül nevelő szülőről vagy a családbafogadó gyámról - önkéntes nyilatkozata alapján - megállapítható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor legfeljebb alacsony fokú iskolai végzettséggel rendelkezik,*

*b) a szülő vagy a családbafogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága, ha a gyermeket nevelő szülők bármelyikéről vagy a családbafogadó gyámról megállapítható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor az Szt. 33. §-a szerinti aktív korúak ellátására jogosult vagy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontját megelőző 16 hónapon belül legalább 12 hónapig álláskeresőként nyilvántartott személy,*

*c) a gyermek elégtelen lakókörnyezete, illetve lakáskörülményei, ha megállapítható, hogy a gyermek a településre vonatkozó integrált településfejlesztési stratégiában szegregátumnak nyilvánított lakókörnyezetben vagy félkomfortos, komfort nélküli vagy*

szükségletükben, illetve olyan lakáskörülmények között él, ahol korlátozottan biztosítottak az egészséges fejlődéséhez szükséges feltételek.

(2) *Halmazottan hátrányos helyzetű*

a) az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek és nagykorúvá vált gyermek, aki esetében az (1) bekezdés a)–c) pontjaiban meghatározott körülmények közül legalább kettő fennáll,

b) a nevelésbe vett gyermek,

c) az utógondozói ellátásban részesülő és tanulói vagy hallgatói jogviszonyban álló fiatal felnőtt.

2016-ban 9 esetben állapítottuk meg a **hátrányos helyzetet** /egy gyermek édesanyja a zenei tanulmányok ingyenes hangszerköltéséhez vette igénybe a megállapításról szóló iratot, a többiek nagykorúak voltak, feltehetően a felvételi pontszámok növelése érdekében kérték a megállapítást./

Halmazottan hátrányos helyzet megállapítására 2016-ban nem került sor.

## **2.2. Egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatások**

### **2.2.1. Eseti gyermekvédelmi támogatás**

#### **R. „24. §**

(1) *Gyermek jogán állapítható meg eseti gyermekvédelmi támogatás, ha a gyermeket nevelő család alkalmanként jelentkező többletkiadások - különösen az Szt. 45. § (4) bekezdésében foglalt esetekben, továbbá ruhanemű vásárlás, iskolai programokon, tanulmányi versenyeken való részvétel, táboroztatás költségei, - miatt anyagi segítségre szorul és a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 250 %-át.*

(1) *Az eseti gyermekvédelmi támogatás éves összege gyermekenként nem haladhatja meg a 30 ezer forintot, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek esetén a 35 ezer forintot.*

(2) *Az eseti gyermekvédelmi támogatás iránti kérelem évente legfeljebb két alkalommal nyújtható be.*

2016-ban 474 gyerek családjának, 10 117 500 Ft összegben állapítottunk meg támogatást, mely az előző évhez képest 1 millió forintos növekedést jelent. Az elmúlt évben a jogosultság jövedelmének értékhatára megemelésre került a nyugdíjminimum 220 %-áról 250 %-ára, és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők 5000 forinttal magasabb összegű támogatást kaphatnak.

## 2.2.2. Gyermeknevelési támogatás

**Az R. 28. § -a szerint:**

- (1) „Gyermeknevelési támogatás állapítható meg egy év időtartamra a gyermek jogán annak a személynek
- a) aki családjában gyermeket nevel és
  - b) a család bejelentett II. kerületi lakcímmel rendelkezik és életvitelszerűen a II. kerületben tartózkodik és
  - c) a gyermek tankötelezettségének eleget tesz és
  - d) a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200 %-át és
  - e) a gyermek a Gyvt. szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre nem jogosult.
- (2) Az (1) bekezdésben foglaltak fennállása esetén a gyermeknevelési támogatás saját jogán állapítható meg az Szt. 4. § (1) bekezdés db) pontjában meghatározott nagykorú tanuló részére.
- (3) A gyermeknevelési támogatás havi összege gyermekenként 5700 Ft, egyedülálló esetén 7200 Ft.”

Gyermeknevelési támogatásra 2016-ban 88 gyermeknek 6 603 600 forintot költöttük a tavalyi évben. A jövedelemhatár megemlése miatt az előző évhez képest 1,5 millió forinttal magasabb összeget fordított az Önkormányzat a gyermekes családok támogatására.

## 2.2.3. Helyi utazási bérlet támogatás

Az önkormányzat 2013. októberében vezette be a fenti támogatási formát, mely új ellátási forma bevezetésével bővítette a családok támogatási lehetőségét. 2015. évtől már nincs jogi lehetősége az Önkormányzatnak közvetlenül megvásárolni a bérletszelvényeket, ezért pénzbeli kifizetéssel a bérletszelvény bemutatása mellett nyújtja a szolgáltatást. A jogosultsági időtartam szeptember 30-áig meghosszabbításra került, mellyel az ellátás folyamatosága biztosítottá vált.

**Az R. 30. §** „(1) Helyi utazási bérlet támogatás (továbbiakban: bérlet támogatás) állapítható meg a II. kerületben legalább 6 hónapja bejelentett lakcímmel rendelkező és életvitelszerűen is a II. kerületben tartózkodó nappali tagozaton tanulók részére, akik:

- a) a napi iskolába járást a főváros területén csak tömegközlekedési eszköz igénybe vételével tudják megoldani és
- b) a Gyvt. szerinti rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, vagy e rendelet szerint gyermeknevelési támogatásban részesülnek és
- c) iskolalátogatási kötelezettségüknek folyamatosan eleget tesznek és



- d) *más jogcímen nem jogosultak helyi utazási kedvezmény igénybe vételére.*
- (2) *Egyedi esetben az (1) bekezdés a) pontján kívül azon nappali tagozaton tanulók részére is megállapítható a bérlet támogatás, akik a sport területén kiemelkedő eredményeket értek el és a rendszeres edzésre járáshoz tömegközlekedési eszközt kell igénybe venniük és megfelelnek a b)-d) pontban foglalt feltételeknek.*
- (3) *Bérlet támogatás a (4) bekezdésben foglalt kivétellel, az adott tanév október 1-jétől szeptember 30-áig tartó időszakára, legfeljebb az (1) bekezdés b) pontjában megállapított ellátásokra való jogosultság fennállásáig állapítható meg.*
- (4) *Az (1) bekezdés a) pontján kívül azon nappali tagozaton tanulók részére is megállapítható a bérlet támogatás, akik megfelelnek az (1) bekezdés b) - d) pontjaiban foglaltaknak és felügyeletüket nyári táborokban biztosítják, melyhez tömegközlekedési eszközt kell igénybe venniük. Jogosultságuk június 1-jétől augusztus 31-ig terjedő időszakra állapítható meg.*

2016. évben a fenti támogatásra az Önkormányzat **2 939 400 forintot** fordított. 852 szelvény kifizetésére került sor.

#### **2.2.4. Karácsonyi támogatás**

Az Önkormányzat egyszeri karácsonyi támogatásban részesítheti különösen azon gyermekeket, akik tárgyév november 1-jén:

- a) a Gyvt. szerinti rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, vagy
  - b) gyermeknevelési támogatásban részesülnek
- és azon személyeket, akik:
- c) tervezett létfenntartási támogatásban, vagy
  - d) lakhatási támogatásban részesülnek.

2016. decemberében **11 370 000 Ft-ot** folyósítottunk 586 fő részére. A támogatás összege 15 000 Ft volt gyermekenként.

#### **2.2.5. Térítésmentes védőoltás**

Az R. 29. § (1) bekezdése szerint:” *ROTA vírus elleni oltóanyag térítésmentesen biztosítható azon gyermekek részére, akik családjá az Önkormányzattól a kérelem beadásakor az alábbi rendszeres ellátás valamelyikében részesül:*

- a) *e rendelet szerinti gyermeknevelési támogatás,*
- b) *Gyvt. szerinti rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény,*
- b) *Szt. szerinti aktív korúak ellátása,*
- c) *e rendelet szerinti keresetpótló támogatás,*
- d) *e rendelet szerinti betegápolási támogatás.*

Az Önkormányzat éves költségvetésében **250 000 forintot** biztosított a támogatáshoz, 4 gyermek részére nyújtottak be kérelmet.

### **2.2.6. Kedvezményes élelmiszer-vásárlási lehetőség**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a kedvezményes élelmiszer-vásárlási lehetőség igénybevételének feltételeiről szóló 6/2009.(III.30.) önkormányzati rendelete szerint:

*„5. § Kedvezményes élelmiszer-vásárlási igazolványra jogosultak:*

- a) azok a nyugdíjban, vagy nyugdíjszerű ellátásban részesülő személyek, akiknek háztartásában az egy főre jutó havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 220 %-át;*
- b) akik az Szt. szerinti aktív korúak ellátásában, vagy időskorúak ellátásában, vagy ápolási díjban részesülnek;*
- c) akik rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek;*
- d) akik a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: szociális rendelet) szerinti betegápolási támogatásban, vagy keresetpótló támogatásban, vagy gyermeknevelési támogatásban részesülnek;*
- e) a négy vagy ennél több gyermeket háztartásában nevelő szülő(k) a gyermekek jogán.*

Az igazolvánnyal rendelkező családok kedvezményesen vásárolhatnak alapvető élelmiszereket, melyek körét és a támogatás mértékét a rendelet függelékében került meghatározásra. Az Önkormányzat a fenti támogatási formával 92 család számára tudott további segítséget nyújtani a napi létfenntartásuk költségeinek enyhítéséhez.

### **2.2.7. Ösztöndíj pályázatok**

A II. kerületi Önkormányzat tanulmányi ösztöndíjat 2000-ben, felsőoktatási ösztöndíjat 2001-ben alapított.

A tanulmányi ösztöndíjak pályázati kiírása, elbírálása, odaítélése a Közoktatási, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottság (továbbiakban: KKSI) feladat-és hatásköre.

Ösztöndíjban az a nehéz anyagi körülmények között élő, ill. nevelésbe vett közoktatási intézmény 7-13. évfolyamos, kiemelkedő tanulmányi eredményű tanulója, vagy felsőoktatási intézményben tanulmányokat folytató diák részesíthető, akinek állandó lakóhelye a főváros II. kerületében van.

Az ösztöndíj elbírálása elsősorban szociális rászorultság alapján történik.

Az ösztöndíjat a KKSI Bizottság a hatályos rendelkezés szerint hallgatóként 50 ezer forint és 100 ezer forint/tanév között állapítja meg.

Közoktatási ösztöndíjat 18 tanuló kapott - melyből 4 gyermek a Cseppkő Gyermekotthon lakója -, fejenként 50 ezer forint egyösszegű támogatás formájában.

Felsőoktatási ösztöndíjban 90 fő részesült összesen 8 500 ezer forint összegben.

Bursa Hungarica ösztöndíjhoz 84 fő felsőoktatásban tanuló hallgató pályázata részesült 2x5 hónapon át 5 ezer forint/ hó támogatásban az Önkormányzat részéről.

Az ösztöndíjak pénzügyi fedezetét az Önkormányzat éves költségvetésében biztosítja.

### **2.2.8. Lakásépítéshez illetve lakásvásárláshoz adható helyi támogatás, illetve fiatal házaspárok támogatása:**

Közvetett módon a gyermekek lakhatási körülményeit kedvezően befolyásoló támogatási forma. Fiatal házaspárok vissza nem térítendő támogatást kaphatnak első közös lakásuk létesítéséhez. A helyi támogatást kamatmentes kölcsön, illetve vissza nem térítendő támogatás formájában nyújtja az Önkormányzat. Mindkét támogatási forma pályázat útján nyerhető el. Előnyt élveznek az elbíráláskor a gyermeket nevelő családok. 2016. évben **11 millió forint** támogatási összeget biztosított az önkormányzat.

## **2.3. Statisztikai adatok a pénzügyi és természetbeni juttatásokról**

### **2.3.1. 2016. évben gyermekek jogán nyújtott pénzügyi támogatásokra vonatkozó statisztikai adatok**

Pénzügyi támogatás	összeg (Ft)	gyermek száma (fő)	családok száma (db)
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	2 737 600	472	299
Gyermeknevelési támogatás	6 603 600	88	55
Eseti gyermekvédelmi támogatás	10 117 500	474	264
Karácsonyi támogatás	4 890 000	326	64
Helyi utazási bérlet	2 939 400	71	53

## Pályázat útján elnyerhető támogatások

Pályázat	Fő	Támogatási összeg összesen (cFt)
Lakás létesítéséhez, felújításához...		11 000
Közoktatási ösztöndíj	18	900
Felsőoktatási ösztöndíj	90	8 500
Bursa Hungarica ösztöndíj	84	4 200

A természetben nyújtott támogatásokra vonatkozó adatok lásd. a 2.2.5. és a 2.2.6. pontokban.

## 2.4. Gyermekétkeztetés

A fenntartó és intézményei nagy odafigyeléssel kezelik a rászorulókat az étkezés vonatkozásában is. Mindenki számára, aki igényli, biztosított az ellátás. A normatív támogatásokat és a méltányossági alapon történő juttatást helyben, az intézményben kezelik. A nem kerületi intézménybe járók esetében a Művelődési Iroda munkatársánál lehet kérelmezni a támogatást.

II. kerületi lakos, de nem II. Kerületi Önkormányzat által fenntartott intézménybe jár és jogosult étkezési támogatásra 25 fő, melyből az adott intézmények 516 ezer forint támogatást igényeltek az Önkormányzattól számla ellenében 2016. évben.

### 2.4.1. Térítési díjak

#### **R. A kiskorú gyermekek étkeztetésére vonatkozó szabályai:**

##### **„ 43. §**

*A bölcsődében, óvodában, általános iskolai napközi otthonokban, nyári napközis táborban, általános és középfokú iskolai menzai ellátás keretében biztosított étkeztetésért, valamint a gyermek- és családi üdültetésért fizetendő térítési díjat a 3. mellékletben foglaltak alapján kell megállapítani.*

##### **44. §**

*(1) Az általános iskolai napközi otthonokban, napközis táborban valamint általános és középiskolai menzai ellátásban részesülő tanulók étkeztetésért fizetendő térítési díja rászorultsági alapon, szülő, gondviselő kérelmére vagy intézményi kezdeményezésre csökkenthető, illetve elengedhető.*

*(2) Az (1) bekezdés hatálya kiterjed minden Budapest II. kerületben állandó lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező*

*a) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat által működtetett (állami fenntartású) intézményben tanuló gyermekekre,*

*b) a II. kerületben működő nem önkormányzati, nem állami fenntartású intézményben tanuló gyermekekre,*

*c) nem a II. kerület területén- fenntartótól, működtetőtől függetlenül – működő intézményben tanuló gyermekekre.*

##### **45. §**

*(1) Rászorultsági alapon étkezési térítési díj kedvezményben részesíthető az a tanuló, ahol a családban a közös háztartásban élő, a Ptk. 8:1. § (1) bekezdés 1. pontjában meghatározott közeli hozzátartozók havi nettó jövedelmének egy főre jutó átlaga a mindenkori legkisebb öregségi nyugdíj 200%-át nem haladja meg.*

*(2) A jövedelem számítás alapja:*

*- vállalkozói tevékenység esetén az éves személyi jövedelemadó-alap, befizetett jövedelemadóval csökkentett 1/12-ed része;*

*- egyéb jövedelemnél a kérelem benyújtását megelőző 3 havi nettó kereset, illetve jövedelem összegének havi átlaga.*

*(3) A kedvezmény mértéke, ha az egy főre jutó nettó jövedelem*

*a) a nyugdíjminimum 200%-át nem haladja meg, a térítési díj 25 %-a*

*b) a nyugdíjminimum 160%-át nem haladja meg, a térítési díj 50 %-a*

*c) a nyugdíjminimum 140%-át nem haladja meg, a térítési díj 75 %-a*

(4) a nyugdíjminimum 120%-át nem haladja meg, a térítési díj 100 %-a.  
A normatív térítési díj-kedvezményben részesülőknél rászorultsági alapon további étkezési térítési díj kedvezmény adható a (3) és az (5) bekezdésben foglaltak figyelembe vételével.

(5) A gyermekét egyedül nevelő szülő, gondviselő a (3) bekezdés a)-c) pontjában szabályozottakon túl további 10 % kedvezményben részesül.

(6) A megállapított kedvezmények egy tanévre szólnak (szeptember 1-től augusztus 31-ig).

#### 46. §

- (1) A szülő, gondviselő, vagy intézményi kezdeményezésre étkezési kedvezményben részesíthetők a gyermeküdtetésben részt vevő tanulók közül azok, akik a tanév során – normatív, vagy rászorultsági alapon - étkezési térítési díj kedvezményben részesültek.
- (2) A gyermeküdtetésben az étkezési térítési díj kedvezmény jogcímét és mértékét adott tanévre megállapított kedvezményről szóló határozat alapján az intézményvezető állapítja meg a (3)-(4) bekezdésben foglaltak szerint.
- (3) A kedvezmény mértéke a tanévi normatív és rászorultsági alapon nyújtott kedvezmény 50 %-a.
- (4) A gyermeküdtetésben részt vevő tanulók részére a kedvezmény csak egy jogcímen állapítható meg.

#### 47. §

- (1) Az étkezési térítési díj kedvezményt – e rendelet figyelembe vételével - az Önkormányzat által működtetett intézményekben tanuló gyermek esetében az intézmény vezetője, a 44.§ (2) bekezdés b.) és c.) pontjában meghatározott intézményekben tanuló gyermek esetében a polgármester állapítja meg, melyről a kötelezettet írásban értesíti.
- (2) A Képviselő-testület az intézményvezető és a polgármester által megállapított kedvezmény felülvizsgálatának hatáskörét a Közoktatási, Közművelődési, Sport- és Informatikai Bizottságra ruházza át.
- (3) A 44. § (2) bekezdés b)-c) pontjában meghatározott körre a rászorultsági alapon nyújtott kedvezményeket az étkeztető intézmények közvetlenül, az igazolt étkezések számának figyelembe vételével, anyagi támogatás formájában kapják meg.
- (4) A 46. § alapján meghatározott körre a kedvezmények összegét az üdtetési szolgáltatást végző, az igazolt étkezések számának figyelembevételével, támogatás formájában kapja meg."

### 2.4.2. Gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok (bölcsődés, óvodás és általános iskolás korosztály)

## Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat Költségvetési Intézményei 2016/2017 tanév

1.	Intézmények	2016. okt. statisztikai létszám összesen Fő	SNI tanulók		Tanulási, magatartási nehezségekkel küzdő tanulók
			integrált nevelés Fő	speciális tagozat Fő	
2.	3.	4.	5.	6.	
1.	Egyesített Bölcsődék összesen (ellátottak éves átlagban)	316			
1.	Bolyai u. óvoda	186	3		
2.	Budakeszi u. óvoda	191	5		
3.	Gesztenyéskert óvoda	131	4		
4.	Kitaíbel Pál u. óvoda	172	3		
5.	Kolozsvár u. óvoda	280	3		
6.	Községház u. óvoda	135	3		
7.	Pitypang u. óvoda	138	1		
8.	Százsorszép óvoda	260	5		
9.	Szemlőhegy u. óvoda	172	2		
10.	Törökvész u. óvoda	154	0		
11.	Virágárok 8. óvoda	248	4		
12.	Völgy Útcai Ökum. Óvoda	215	0		
	<b>ÓVODÁK ÖSSZESEN:</b>	<b>2282</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Áldás u. iskola				
2.	Csík Ferenc iskola				
3.	Fillér u. iskola				
4.	Klebelsberg Kuno iskola				
5.	Kodály Zoltán iskola				
6.	Ökumenikus iskola				
7.	Pitypang u. iskola				
8.	Remetekertvárosi iskola				
9.	Szabó Lőrinc iskola				
10.	Törökvész u. iskola				
11.	Újlaki iskola				
12.	Budenz József Általános Iskola és Gimnázium				
13.	Móricz Zsigmond Gimnázium				
14.	II. Rákóczi Ferenc Gimn.				
	<b>ISKOLÁK ÖSSZESEN:</b>				
	<b>MINDÖSSZESEN:</b>				

Gyermekétkeztetés - 2016. év				
Normatív kedvezmények				Méltá- nyossági kedvezm.
RGYV kedv.	Három gyerekes	Tartósan beteg gyerek	Jöv.alapján	
7	8	9	10	11
9	55	18	47	-
2	42	10	6	-
1	31	9	9	-
0	30	3	7	-
5	19	1	10	-
2	65	7	10	-
1	30	2	12	-
2	22	5	6	-
1	51	5	24	-
1	47	8	9	-
0	21	2	8	-
0	56	7	5	-
3	61	3	9	-
18	475	62	115	-
4	157	7		6
25	78	13		8
6	108	6		4
15	161	21		14
18	105	5		2
7	254	7		6
5	66	5		2
12	83	14		2
8	81	6		29
15	44	5		4
16	81	31		3
5	102	7		0
2	44	2		1
1	48	4		1
139	1412	133		83
166	1942	213	162	83

### **3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások**

**Gyvt. 15. § .(2)** *A személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátások:*

- a) a gyermekjóléti szolgáltatás,
- b) a gyermekek napközbeni ellátása,
- c) a gyermekek átmeneti gondozása.”

**Gyvt. „29. § (1)** *A fenntartó önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó ellátások (a továbbiakban: személyes gondoskodás) formáiról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjról rendeletet alkot.*

**(2)** *Ha törvény másként nem rendelkezik, a fenntartó önkormányzat rendeletben szabályozza*

- a) az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodás formáit,
- b) az önkormányzat által biztosított ellátás igénybevételére irányuló kérelem benyújtásának módját és a kérelem elbírálásának szempontjait,
- c) az intézményvezető hatáskörében – külön eljárás nélkül – biztosítható ellátásokat,
- d) az ellátás megszűnésének eseteit és módjait,
- e) a fizetendő térítési díjak mértékét, csökkentésének és elengedésének eseteit, módjait.

**Gyvt. „38. § (1)** *Az alapellátásnak hozzá kell járulnia a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítéséhez, a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez, valamint a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzéséhez.*

**(1a)** *Az alapellátás hozzájárul a gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének feltárásához, és a gyermek szocializációs hátrányának csökkentésével annak leküzdéséhez.*

**(2)** *Az alapellátás keretében nyújtott személyes gondoskodást – lehetőség szerint – a jogosult lakóhelyéhez, tartózkodási helyéhez legközelebb eső ellátást nyújtó személynél vagy intézményben kell biztosítani.”*

A személyes gondoskodást nyújtó ellátások formáiról, azok igénybevételéről, fizetendő térítési díjakról az R. rendelkezik.

#### **3.1. Gyermekjóléti szolgáltatás**

**Gyvt. 39. § (1)** *A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.*

**(2)** *A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a gyermek testi, lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítése érdekében*

- a) a gyermeki jogokról és a gyermek fejlődését biztosító támogatásokról való tájékoztatás, a támogatásokhoz való hozzájutás segítése,
- b) a családtervezési, a pszichológiai, a nevelési, az egészségügyi, a mentálhigiénés és a káros szenvedélyek megelőzését célzó tanácsadás vagy az ezekhez való hozzájutás megszervezése,



c) a válsághelyzetben lévő várandós anya támogatása, segítése, tanácsokkal való ellátása, valamint szociális szolgáltatásokhoz és gyermekjóléti alapellátásokhoz, különösen a családok átmeneti otthonában igénybe vehető ellátáshoz történő hozzájárulásának szervezése,

d) a szabadidős programok szervezése,

e) a hivatalos ügyek intézésének segítése.

(3) A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében

a) a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszer működtetése, a nem állami szervek, valamint magánszemélyek részvételének elősegítése a megelőző rendszerben,

b) a veszélyeztetettséget előidéző okok feltárása és ezek megoldására javaslat készítése,

c) az a) pontban, valamint a 17. § (1) bekezdésében meghatározott személyekkel és intézményekkel való együttműködés megszervezése, tevékenységük összehangolása.

d) tájékoztatás az egészségügyi intézményeknél működő inkubátorokból, illetve abba a gyermek örökbefogadáshoz való hozzájárulás szándékával történő elhelyezésének lehetőségéről.

(3a) A gyermekjóléti szolgáltatás a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében iskolai szociális munkát biztosíthat.

(4) A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a kialakult veszélyeztetettség megszüntetése érdekében

a) a gyermekkel és családjával végzett szociális munkával (a továbbiakban: szociális segítőmunka) elősegíteni a gyermek problémáinak rendezését, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozását,

b) a családi konfliktusok megoldásának elősegítése, különösen a válás, a gyermekelhelyezés és a kapcsolattartás esetében,

c) kezdeményezni

ca) egyéb gyermekjóléti alapellátások önkéntes igénybevételét és azt szükség esetén személyes közreműködéssel is segíteni,

cb) szociális alapszolgáltatások igénybevételét,

cc) egészségügyi ellátások igénybevételét,

cd) pedagógiai szakszolgálatok igénybevételét,

### 3.1.1. Család- és Gyermekjóléti Központ

A 2016-ban az Szt., valamint a Gyvt. jogszabályok változásaiból eredő szervezeti, strukturális és szakmai változtatások szerint átszervezésre került a korábbi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ családsegítésre és gyermekjóléti szolgáltatásra vonatkozó tevékenysége, így a szakmai integráció során, Család- és Gyermekjóléti Központ névvel, új feladatelosztásban látja el az intézmény a gyermekvédelemre vonatkozó törvényi kötelezettségeit.

Az Intézményen belül két szervezeti egység ellátásában valósulnak meg a gyermekjóléti szolgáltatásra vonatkozó gyermekvédelmi tevékenységek.

A **család-és gyermekjóléti szolgálat** feladatellátásába kerültek a korábbi családsegítői feladatok és a gyermekjóléti szolgáltatás veszélyeztetettséget megelőző és veszélyeztetettséget megszüntető személyes segítő szolgáltatásai.

Ennek értelmében a szolgálat ellátja a Szt. 64.§-ban meghatározott családsegítést és a Gyvt. 39.§-ban leírt gyermekjóléti szolgáltatást, valamint a 40.§-ban szabályozott család-és gyermekjóléti szolgálat feladatait.

Az Szt.-ben foglaltak szerint a családsegítés a szociális és mentálhigiénés problémák esetén az életvezetési nehézségek elhárítása és feloldása, továbbá a helyi szociális szükségletek feltárásának és megoldásának elősegítése.

A családsegítő szolgáltatáson belül:

- *tanácsadást biztosít*
- a szociális, életvezetési és mentálhigiénés problémákkal küzdők,
- az anyagi nehézséggel küzdők,
- a tartós munkanélküliek, fiatal munkanélküliek,
- az adósságterhekkel küzdők,
- a lakhatási problémákkal és
- a fogyatékossgal, krónikus betegséggel, szenvedélybetegséggel, pszichiátriai betegséggel, kábítószer-problémákkal élők számára

- *szociális segítőmunkát végez*

a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítése céljából

- *veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszer működtetését látja el,*
- *közösségfejlesztő programokat szervez, valamint*
- *egyéni és csoportos készségfejlesztést biztosít.*

A Gyvt.-ben foglaltak szerint gyermekjóléti szolgálatként biztosítja a gyermekek testi, lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését. A gyermekjóléti szolgáltatás a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését szolgálja. Ennek érdekében *szociális segítőmunkát végez*. Feladata még a családon belüli erőszak gyermekáldozataival való kiemelt foglalkozás, gyermekpszichológiai tanácsadáshoz, fejlesztőpedagógiai tanácsadáshoz való hozzájárás szervezése.

A **család-és gyermekjóléti központ** a továbbiakban ellátja a korábbi gyermekjóléti központ által végzett feladatok közül:

- a gyermekvédelmi gondoskodás körébe tartozó hatósági intézkedésekhez kapcsolódó, a gyermekek védelmére irányuló tevékenység keretében, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetése és a családjából kiemelt gyermek visszahelyezése érdekében végzendő *esetmenedzseri feladatokat,*
- a gyermek családban nevelkedésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a gyermek igényeinek és szükségleteinek megfelelő önálló egyéni és csoportos *speciális szolgáltatásokat,* programokat, amelyek keretében az alábbi ellátásokat biztosítja:
  - utcai szociális munka,
  - készenléti telefon biztosítása,
  - kapcsolattartási ügyelet,
  - óvodai és iskolai szociális munka,
  - jogi tájékoztatás,
  - pszichológiai tanácsadás,
  - családkonzultáció,

- családterápia,
- fejlesztőpedagógiai szolgáltatás.

Az Intézmény szakmai tevékenységének adatait csak részben lehet összevetni az előző évek számsoraival, mivel az új rendszerben, a tevékenységek tekintetében, a korábbi családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás alapellátásban végzett gondozási feladatai teszik ki a jelenlegi család-és gyermekjóléti szolgálat szociális segítőmunkáját.

2016-ban megállapodással, vagy határozattal megerősített segítő tevékenységet 448 személy, gyermek számára nyújtottunk, tanácsadásban 315 igénybe vevő részesült, egyszeri esetként 248 személyt regisztráltunk.

Tehát **2016-ban 1011 igénybe vevő** számára nyújtottunk segítséget; információnyújtás, ügyintézésben való segítség, tanácsadás és szociális segítőmunka során. **2015-ben** ez az „összesen szám”: **947 fő** volt.

Ezen túlmenően jelentős a **speciális szolgáltatásokat igénybe vevők** száma: 2015-ben **468 fő**, míg **2016-ban 683 fő** volt.

A **forgalmi adatok**, az ügyfelekkel való kapcsolatfelvételek számát, tehát a segítségnyújtás aktivitását mutatja.

**2015-ben** a családsegítő és a gyermekjóléti központ összesített forgalma: **10.021** alkalom volt.

**2016-ban** ez az érték jelentős emelkedést mutat: a család-és gyermekjóléti szolgálatban a munkatársak 11.694 alkalommal vették fel a kapcsolatot az igénybe vevőkkel, a család-és gyermekjóléti központban 6.653 ez az adat, így az összesített érték: **18.347**.

A kapcsolatfelvétel, megkeresés számainak jelentős gyarapodása, kisebb részt az igénybe vevők számának emelkedéséből, de nagyobb mértékben a szociális segítőmunka intenzitásának növekedéséből ered. A havi háromszori személyes találkozás egy sokkal aktívabb együttműködést eredményez a segített és a segítő között.

**Nagymértékben nőtt az igény a speciális szolgáltatások iránt, sokan keresik fel a pszichológus kollégákat, a jogászokat, családterapeutákat, fejlesztőpedagógust, valamint eredményesek a csoportfoglalkozások és a prevenciós programok.**

A **tanácsadásban** érintettek adatai a következőképpen alakultak: pszichológiai tanácsadást 2015-ben 68 fő, 2016-ban 89 fő vett igénybe. Családterápiában 2015-ben 25 család, 2016-ban 58 család részesült. Mediációt 2015-ben 14 alkalommal nyújtottunk, 2016-ban 16 család vett részt ebben a szolgáltatásban. Jogi tanácsadást 2015-ben 95 fő, 2016-ban 94 fő vett igénybe. Családkonzultációt 2015-ben 15, 2016-ban már 35 család számára biztosítottuk. A növekedés oka, hogy a szolgáltatásokról a Budai Polgár kerületi újságban időről-időre olvashatnak a kerületi lakosok, illetve szóróanyagainkat megtalálják a különböző ellátást nyújtó intézményekben, szolgáltatóknál.

A **11 csoporton**, közel 70 fő vett részt 2015-ben, 2016-ban 13 csoportot tartottunk 170 fő számára.

- **Család-és Gyermekjóléti Szolgálat**

A szolgálat ellátja a Szt-ben megfogalmazott családsegítés feladatait és a Gyvt.-ben előírt gyermekjóléti szolgáltatást.

A családsegítés keretében a szociális vagy mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízishelyzet miatt segítségre szoruló személyek, családok számára - az okok megelőzése, a krízishelyzet megszüntetése, valamint az életvezetési képesség megőrzése céljából - nyújtunk szolgáltatást, mely keretében szakmai csoportunk egyéni tanácsadás, esetkezelés, munkavállalási-, hátralékközelési-, pszichológiai-, jogi tanácsadás és különböző tematikus csoportok, klubok, valamint családterápia és konzultáció biztosításával áll az igénybe vevők rendelkezésére (Szt. 64.§).

A gyermekjóléti szolgáltatás a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését (Gyvt. 39.§).

### **Szervezési feladatok**

- **Észlelő- és jelzőrendszer működtetése, szakmai kapcsolatok**

Az észlelő- és jelzőrendszerrel történő együttműködés további erősítése is célunk volt 2016-ban. Az a jogalkotói szándék, hogy a jelzőrendszeri tagok közötti együttműködés legyen szorosabb, ellenőrizhetőbb - álláspontunk szerint teljes mértékben megvalósult a jogszabályi háttér szigorításával, a módszertani anyagokban megjelenő részletes folyamatelemek kidolgozásával. Az észlelő-és jelzőrendszeri felelős feladatkör kialakításával sikerült nagyobb hangsúlyt helyezni az észlelő- és jelzőrendszerrel való közös munkára, így jelentősen nőtt a szakmaközi megbeszélések száma, valamint elmondható, hogy az esetek vitele során az ügyben érintett jelzőrendszeri tagok együttműködnek.

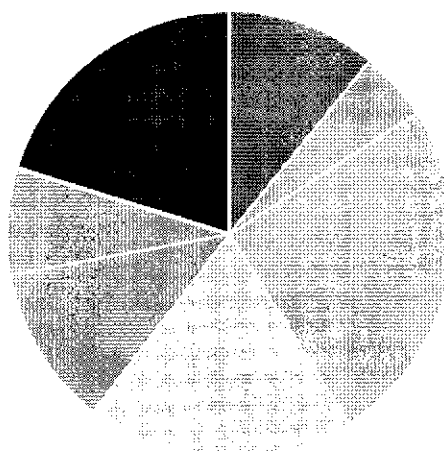
Új, önálló munkakör az iskolai szociális munkás feladatköre, aki a köznevelési intézmények és bölcsődék munkatársaival kezdeményez egy aktív, a gyermekek problémáira, szocializációs elakadásaira fókuszáló, a gyermekek veszélyeztetettségét megelőző szakmai együttműködést. Ehhez szükséges és elengedhetetlen az adott gyermekintézmények nyitottsága, fogadókészsége.

A beérkező jelzések száma, nagyságrendje azt mutatja, hogy a jelzőrendszer tagjai komolyan vették a feladatokat és az ebből fakadó felelősségüket is. A jelzőrendszeri felelős/tanácsadó munkakör bevezetése, a munkakörhöz kapcsolódó feladatok részletes megjelenítése, a megfelelő személy kiválasztása minőségileg magasabb szintre emelte a jelzőrendszeri tagokkal történő együttműködést.

**2016-ban 273 jelzés érkezett a szolgálathoz**, melyből 221 esetben 1-17 éves gyermekkel kapcsolatban jeleztek problémát, gyermek veszélyeztetettségének gyanúját és 52 esetben felnőtt lakos számára kérték segítségünket. (2015-ben a jelzések száma 266 volt.)

Legnagyobb arányban a köznevelési intézmények (65), majd a rendőrség (50) és a gyámhivatal (52) éltek jelzési kötelezettségükkel és nagyon nagymértékben emelkedett a lakossági bejelentések száma (30). Az Önkormányzat – Polgármesteri Hivatal osztályai felől 20, a személyes gondoskodást nyújtó intézmények részéről 19 esetben érkezett jelzés. Kis számban jeleztek a kisgyermek napközbeni ellátását nyújtók, az ügyészség, bíróság, egyesület, áldozat és kárenyhítés feladatait ellátó, valamint az átmeneti gondozást nyújtók.

### Jelzések



■ egészségügy    ▨ szem. Gondoskodás    ▩ köznevelés    ■ rendőrség  
 ▨ állampolgár    ▨ Önkormányzat    ■ Gyámhivatal

Többségében levélben és egyéb írásos módon (e-mail), de nem jelzőlapon érkeztek a jelzések. Ritka volt a hiányos adatot tartalmazó jelzés, a védőnői jelzések minden esetben jelzőlapon jöttek. A legtöbb jelzés magatartás-teljesítményzavar és magántanulói kérelem volt a köznevelési intézmények részéről. Összességében elmondható, hogy a jelzések időben érkeztek, a problémák gyors kezelésével elkerülhetővé váltak a krízishelyzetek.

Szervezeti átalakulásunk miatt az intézményekkel az óvodai-és iskolai szociális munkás, valamint az észlelő- és jelzőrendszeri felelős tart szorosabb kapcsolatot. A családsegítők egy-egy esetvezetés mentén hatékonyan tudnak együttműködni a jelzőrendszer tagjaival.

A beszámolási időszakban az alábbi **szakmaközi megbeszélések** kerültek megrendezésre:

*Bölcsődevezetőkkel* két alkalommal találkoztunk:

2016. március 10-ei megbeszélés témája volt a gyermekvédelmi rendszer átalakulása, a jogszabályi változások ismertetése, a jövőbeni tervek, javaslatok a további együttműködésre.

A megbeszélésen felmerült az igény az iskolai szociális munkás havonta történő megjelenésére az intézményekben, főleg altatási időben, hogy a fontosabb információkat

mindenki hallja. Igény fogalmazódott meg a gyermeknevelők segítségére, melyet a mentálhigiénés csoport vállal az adott intézményben. A bölcsődevezetők kérték, hogy az intézménybe felvételre delegált gyermekekről és családjaikról kapjanak tájékoztatást. 2016. november 14-ei megbeszélés témája a gyermekbántalmazás, az abúzus következményei és kezelése, jogszabályi változások és a módszertani útmutató ismertetése és annak feldolgozása volt.

A mentálhigiénés csoport beszámolt a tapasztalatairól és meghallgattuk az intézményvezető beszámolóját is az együttműködésről. A vezetők jelezték, hogy igényük lenne a védőnőkkel és a gyermek házi orvosokkal közös szakmaközi megbeszélésre, melynek megszervezését vállaltuk.

*Kerületi óvodavezetőkkel* két alkalommal szerveztünk megbeszélést:

2016. március 31-én a gyermekvédelmi rendszer átalakulása, jogszabályi változások, az együttműködés fokozásának a lehetőségei volt a téma.

Ismertettük az intézményben történt változásokat (szervezeti, személyi feladatok) és a kapcsolódó jogszabályi változásokat. A mentálhigiénés csoportunk tevékenységéről nyújtottak tájékoztatást a csoport kollégái. A találkozón résztvevők megbeszéltek, hogy milyen esetekben érdemes jelzéssel élni intézményünkhöz és milyen szolgáltatásokat ajánlhatnak az igénybe vevők számára.

2016. november 17-én a gyermekbántalmazás és annak kezelése volt a megbeszélés témája.

A megbeszélés során tájékoztatást kaptak a résztvevők, hogy mely esetekben beszélünk bántalmazásról, a jelzési kötelezettség teljesítésének módjáról, a módszertani útmutató alapján. A megbeszélés végén olyan kérdésekkel foglalkoztunk, hogy egy-egy „nehéz” szülőt hogyan lehet tájékoztatni a gyermekét érintő problémáról, hogy azt el tudja fogadni a szülő és ne ellenségként tekintsen az óvodapedagógusra.

*Iskolai védőnőkkel* két alkalommal találkoztunk:

2016. június 16-án témánk volt a: jogszabályi változások, a gyermekvédelmi rendszer átalakulása, az együttműködés fejlesztése, szolgáltatásaink ismertetése.

Az ellátásban történt változások és a jogszabályok módosulásának ismertetése után megfogalmazódott, hogy mekkora nehézséget jelent az iskolai gyermekvédelmi felelősök hiánya. Ritkán, de gondot jelent a védőoltás beadásának megtagadása is. A szolgáltatásaink bemutatásának köréből kiemelten mutattuk be az Erő(d)teret, ahová várjuk a gyermekeket.

2016. október 27-én a gyermekbántalmazás, az abúzus következményei és kezelése a módszertani útmutató alapján, valamint a jelzőrendszer hatékonyabb működése volt a téma.

A megbeszélésen elhangzott, hogy hogyan kell jelezni bántalmazás esetén, milyen szolgáltatásokkal tudjuk megkönnyíteni a konfliktusos helyzetek megoldását (szolgáltatásaink ismertetése és szórólapok biztosítása). A vezető védőnő jelezte, hogy kollégái túlterheltek, szakemberhiánnyal küzdenek. A hatékonyabb együttműködést plusz iskolai szociális munkás foglalkoztatásával is lehetne fejleszteni, melyre valószínűleg jövőre kerül sor.

*Kerületi védőnőkkel két megbeszélést tartottunk.*

2016. április 28-án a jogszabályi változások, a gyermekvédelmi rendszer átalakulása, az együttműködés fokozása, szolgáltatásaink bemutatása volt a témánk.

A résztvevők tájékoztatást kaptak a jogszabályi változásokról és az azokból fakadó gyermekvédelmi rendszer átalakulásáról. Megállapodás született arról, hogy a jövőben is sor kerül majd gyermekek bölcsődei felvételének támogatására indokolt esetben (elhanyagolás, anyagi nehézség). A zártan kezelt jelzés eseteit is megbeszélték a résztvevők, és azt, hogy mely esetekben hívunk össze esetkonferenciát.

Működő szolgáltatásainkat bemutattuk és szórólapokat biztosítottunk a résztvevők számára.

2016. október 11-én a módszertani útmutató feldolgozása történt, a gyermekbántalmazás, az abúzus következményei és kezelése témakörben.

Tisztáztuk a gyermekbántalmazás fogalmát, módjait, közösen összegyűjtöttük a kiváltó okokat és beszéltünk az időben megtett jelzés fontosságáról, valamint a zárt adatkezelésről. Az igénybe vehető szolgáltatásainkat bemutattuk, közösen átgondoltuk a következő találkozók lehetséges témáit.

*A pszichiátriai gondozó munkatársaival 2016. június 23-án ültünk le az együttműködés erősítése céljából.*

A megbeszéléseken konkrét kérdések és válaszok hangzottak el mindkét szakmai csoporttól a szolgáltatások igénybevételének módjairól. A beszélgetés során bemutatásra kerültek intézményünk szolgáltatásai is.

*A Béke Gyermekotthon munkatársaival 2016. szeptember 15-én gondoltuk át az együttműködés kereteit.*

A megbeszélés fő témája az utógondozottnál jelzett problémák megoldása volt, mivel intézményünk nem tud olyan személyeket, családokat segíteni, akik szakellátásban vannak.

*Az iskolák pszichológusaival 2016. október 13-án megbeszéltük a módszertani útmutató alapján, a gyermekbántalmazás, az abúzus következményeit és kezelését.*

Tisztázásra kerültek a bántalmazás fogalmai és esetei, a jelzési kötelezettség, és a jelzés módjai. A problémakezelésben segít az esetkonferencia, illetve esetmegbeszélés, valamint a konzultáció. A jelzőrendszer hatékonyságának növelését biztosítják a jogszabályi változások és a szakemberek közötti kommunikáció.

*A II. kerületben működő gyermekotthonok munkatársaival és vezetőivel 2016. november 29-én tartottunk megbeszélést, melynek célja, az együttműködésünk hatékonyságának fejlesztése volt.*

A megbeszéléseken szó volt a rendszerünk alakulásáról, a rendszerek közötti kapcsolódásokról, a nevelésbe vett várandós anyákról, a befogadottakról és gondozásukról.

A II. kerületben működő *magán. egyházi és alapítványi gyermekintézmények* munkatársaival a gyermekvédelmi rendszer átalakulása, együttműködési pontok kialakítása, szolgáltatásaink bemutatása témakörben zajlott a megbeszélés. A találkozón bemutatásra került az átalakult gyermekvédelmi rendszer és az abból adódó feladatok és a szolgáltatásaink. Együttműködési lehetőségeink a kötelező jelzőrendszeri tagokkal. (jelzésck módja, zárt adatkezelés).

2016. február 10-én a II. kerületi **rendőrkapitányság** kollégáival tartottunk egy megbeszélést a kiskorú bűnelkövetők kapcsán. Elérhetősegeket kaptunk, hogy adott probléma esetén (eltűnt gyerekek, kiskorú bűnügyesek) személy szerint kihez tudunk fordulni.

2016. február 11-én a **Jó Pásztor Háza Anyaotthonának** új intézményvezetője kereste fel intézményünket bemutatkozás-, illetve a szakmai együttműködés keretei kapcsán. A megbeszélésen részt vett a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda (fenntartó képviselőként) intézményi referense is.

2016. november 15-én a Budapest Főváros Kormányhivatal II. kerületi Hivatal **Gyámügyi Osztály** kollégáival egyeztettünk a folyamatban lévő problémásabb közös eseteinkről, mindkét intézmény részéről bemutakoztak az új kollégák.

2016. 02. 16-án került megrendezésre az éves **Települési Tanácskozás**. Célja a kerület szociális és gyermekvédelmi helyzetének áttekintése és értékelése, valamint az önkormányzat felé ajánlás un. Intézkedési terv megfogalmazása volt.

A Tanácskozást Dankó Virág Alpolgármester Asszony nyitotta meg, aki elismeréssel szólt a szociális és gyermekvédelem területén dolgozók munkájáról és a II. kerületi ellátás magas, az átlagosat meghaladó szakmai színvonaláról.

Papp Krisztina intézményvezető ismertette a résztvevőkkel az intézmény átszervezését követő feladatellátás módját, majd a jelzőrendszer tagjainak a beszámolóit összegezte. Ezt követően, az első Intézkedési Terv kidolgozásához a kerület Szolgáltatástervezési Koncepciójának mentén került áttekintésre a kerület szociális és gyermekvédelmi ellátórendszere és az abban megfogalmazott igények.

A Tanácskozást követően, az összefoglaló az intézmény honlapjára felkerült és az Intézkedési Tervet megküldtük a résztvevőknek és a Fővárosi Kormányhivatal Szociális és Gyermekvédelmi Főosztályának.

- **Esetkonferencia - esetmegbeszélő**

2016-ban folytattuk az esetkonferenciák szervezését, kiemelt figyelmet fordítottunk arra, hogy a nehezebb esetekben teret biztosítsunk a közös gondolkodásra mind a szakemberekkel, mind az érintett család tagjaival, hogy a lehető leghatékonyabb segítséget tudjuk nyújtani számukra.



21 esetkonferenciát szerveztünk, melyből 5 esetmegbeszélővé alakult az érintett család távolmaradása miatt. 19 alkalommal vettek részt esetmenedzserek is az esetkonferencián, mely alkalmak során, védelembe vételi eljárás megindítása fogalmazódott meg szakembereinkben. Egyes esetekben az esetmegbeszélések az adott oktatási-, nevelési intézményekben valósultak meg.

- **Általános személyes segítő szolgáltatás, egyéni esetkezelés – szociális segítőmunka**

A családsegítő szolgáltatásban a szociális munka eszközeinek és módszereinek felhasználásával, a szociális és mentálhigiénés problémái vagy krízishelyzete miatt segítséget igénylő személlyel vagy családdal az okok megszüntetése, valamint az életvezetési képességek megőrzése céljából egy közös megállapodáson – cselekvési terven – alapuló segítő munkafolyamatban működünk együtt.

A gazdasági aktivitás mutatóit nem tudjuk összehasonlítani az előző évek adataival, mert az integrált szolgáltatás következtében, a gyermekek is bekerültek a táblába, így a korábbiaktól eltérőek az adathordozók.

A fenti okból a **problématípusok** sem összevethetők az elmúlt évekkel.

Az igénybe vevő személyekről felvett adatok alapján elmondható, hogy az anyagi jellegű problémák megoldásában kérjük legnagyobb számban segítségünket, ezt követi a foglalkoztatással kapcsolatos igénybevétel. Az alacsony jövedelem miatt jellemzően az alapvető szükségletek kielégítésének hiányáról van szó, továbbá a felhalmozott közüzemi tartozások megfizetését nem tudták megoldani segítség nélkül ügyfeleink. Akik a hátralekkeselési programba nem vonhatók be az előírtnál magasabb jövedelem, vagy nagyobb alapterületű lakás miatt, számukra egyéb ügyintézésben, támogató szolgáltatásban, ill. annak közvetítésében nyújtottunk segítséget.

Magas számban fordul elő a családi-kapcsolati konfliktus a szociális segítőmunkában részesülő személyek, gyermekek családjában és közel azonos mértékben mutat a családon belüli bántalmazás.

Sok esetben fordul elő, hogy a kliens által megfogalmazott probléma feltárásakor derül ki, hogy más, gyakran több elakadás, nehézség van az ügyfél életében, mely megoldásra vár.

Mindez a KSH számára készített 1.7. jelentés tábláján az alábbiakban látható:

<b>1.7. A szolgáltatást igénybe vevő személyek száma elsődleges probléma szerint és a problémák halmozott száma</b>		
A probléma típusa	Személyek száma elsődleges	Problémák halmozott száma (db)

	probléma szerint (fő)		(elsődlegessel együtt)	
	0-17	18-	0-17	18-
Életviteli	3	17	5	77
Ebből: szenvedélybeteg	3	1	3	43
<b>Családi-kapcsolati konfliktus</b>	<b>45</b>	<b>2</b>	<b>62</b>	<b>31</b>
<b>Családon belüli bántalmazás</b>	<b>34</b>	<b>6</b>	<b>36</b>	<b>6</b>
Elhanyagolás	31		31	
Ebből: oktatási, nevelési elhanyagolás	1		1	
Gyermeknevelési	18		30	16
Gyermekintézménybe beilleszkedési nehézség	18		37	
Magatartászavar, teljesítményzavar	17		21	
Fogyatékoság		2		2
Lelki-mentális	8	10	44	11
Egyéb egészségügyi probléma	7	9	12	16
<b>Foglalkoztatással kapcsolatos</b>		<b>64</b>		<b>76</b>
<b>Anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>68</b>	<b>105</b>
Ügyintézésrel kapcsolatos	11	10	14	22
Információkérésrel kapcsolatos	4	4	6	128
<b>Összesen</b>	<b>243</b>	<b>173</b>	<b>366</b>	<b>490</b>

A gyermekek problémái, a családban észlelt veszélyeztető tényezők legnagyobb számban, jelzések útján kerülnek a látókörünkbe (221 gyermek), kisebb számban fordult elő, hogy a szülő egyéb problémája miatt kért segítséget és a segítő folyamat során derült fény a gyermek veszélyeztetettségére. Tehát a gyermekek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében elsősorban önkéntes együttműködésben nyújtott alapellátást ajánlunk fel a családoknak. Azokban az esetekben, amikor alapellátásban történő segítségtől eredmény nem várható, illetve a gyermekvédelmi probléma megszüntetésében a szülő nem partner, nem kíván együttműködni, gyermekvédelmi gondoskodást – védelembe vételt – 11 család esetében kezdeményezünk a központ felé.

A legtöbb esetben a családok életében több probléma egyszerre van jelen. Tapasztalataink szerint általánosnak mondható, hogy egyik probléma generál egy újabb nehézséget. A család problémáinak rendszerszemléletű megközelítése révén a megoldásban több szakember segítségét vesszük igénybe. Mindig az adott, konkrét probléma határozza meg, hogy a családsegítő segítségén kívül, még milyen ellátásra, szolgáltatásra van szükség. A családok rendelkezésére elsősorban központunk saját szolgáltatásai állnak (pl. családterápia, mediáció, fejlesztőpedagógiai ellátás, jogi segítségnyújtás), valamint a kerületben működő pedagógiai szakszolgálatot,

egészségügyi ellátórendszer szolgáltatásait tudjuk ajánlani. Mindig célzott megoldási alternatívákat, segítséget választunk ki a család/gyermek részére attól függően, hogy anyagi-, gyermeknevelési-, gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség-, magatartás/teljesítményzavar-, családi konfliktus-, szülők vagy család életvitele-, megélhetési nehézség-, pszichés-, pszichiátriai problémák-, szülői elhanyagolás-, családon belüli bántalmazás-, fogyatékoság-, retardáció-, szenvedélybetegség-, valamilyen egészségügyi probléma áll fent.

A segítő folyamat során végzett szociális segítő tevékenység elsősorban a gyermek problémáinak rendezésére és ehhez szorosan kapcsolódva, a családban jelentkező zavarok ellensúlyozására irányul. Ennek alapján egy időben több fajta szakmai tevékenység biztosítására is szükség van. Ezért a segítségnyújtás folyamatába minél több szakember bevonása indokolt. Ez elsősorban a gyermekkel már kapcsolatban álló szakembereket (észlelő-és jelzőrendszer tagjai) jelenti. Azokban az esetekben, amikor a probléma megoldásához más szolgáltatás igénybevétele is szükséges, további szakemberek megkeresése is megtörténik. Fontosnak tartjuk a természetes támaszrendszerek igénybevételét is, így, ha lehetséges bevonjuk és igénybe vesszük a szűkebb és tágabb család segítségét is.

Az esetkezelések időtartamában történt elmozdulás, mert az esetfeltárás folyamata lerövidült. Ennek oka, egyrészt a jogszabályi változásokból eredő határidők módosulása, másrészt, hogy a két szakmai egység közti kompetencia elválasztás okán, rövid időn belül el kell dönteni, hogy mely egységhez kerül az eset megoldásra. A szolgálatnál átlagosan fél és másfél év között mozog az esetvezetés időtartama, de előfordulnak olyan esetek is, melyeknél a segítségnyújtás folyamata akár több éven túl is tart. Ez utóbbi esetben sokproblémás, életvezetési problémákkal, szocializációs hátrányokkal küzdő, alacsony társadalmi státuszú családokról van szó. Tapasztalataink szerint számukra gyakorlatilag folyamatos segítség szükséges, mert amikor az egyik probléma megoldódik, keletkezik helyette egy új.

A családsegítők tapasztalata alapján jellemzően az általuk megállapított fő probléma nagy többségben megegyezik az észlelő-és jelzőrendszer tagjai által jelzett, ill. a kliensek által hozott problémával. Az esetek feltárásakor előfordul, hogy egyéb problémák is a felszínre kerülnek (pl.: a magatartási és tanulási problémák nem egy esetben együtt járnak nevelési, életvezetési nehézségekkel).

A hatékony segítségnyújtás érdekében a családsegítők különböző szolgáltatásokhoz, ellátásokhoz delegálták az ügyfeleket. A probléma függvényében például pszichológushoz, nevelési tanácsadóba, gyermekpszichiátriára, pszichiátriára, elterelésre, fejlesztésre, jogászhoz, családterápiára, mediációra, házi gyermekfelügyeletet igénybe vételére, átmeneti gondozást biztosító intézménybe.

Esetlezárásra többféle módon kerülhet sor: sikeres esetkezelés (a cselekvési tervben előírtak megvalósultak), illetékesség hiánya (család elköltözött a kerületünkéből), esetátadással a központ felé (jogerőre emelkedett védelembe vételi határozat), az igénybe vevő halála esetén.

- **Gyermekjóléti Központ**

Szakmai egységünk a Gyvt.-t és a Szt.-t módosító, az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú törvények módosításáról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény a családsegítő szolgálatok és a gyermekjóléti szolgálatok 2016. január 1-től létrehozott integrációjának megfelelő feladatokat látja el.

A szervezeti átalakulásnak köszönhetően jelentős változás, hogy a Család –és Gyermekjóléti Központok - központhoz tartozó szakmai egysége a gyermekvédelmi gondoskodás körébe tartozó hatósági intézkedéssel érintett családok/gyermekeseteivel foglalkozik. Így intézményünkben elkülönül az önkéntes együttműködésen alapuló segítségnyújtás és a hatósági intézkedéssel, kötelezéssel történő együttműködés.

Központunk szakmai egységében az esetmenedzserek szociális segítő munkát is végeznek. Azaz a védelemben vett gyermekek és családjuk gondozása, valamint a családjából kiemelt gyermekek családjába történő visszakerülésnek segítése az esetmenedzserek részéről tervezett, komplex tevékenységként valósul meg.

A hatékony segítségnyújtás érdekében az esetmenedzserek különböző szolgáltatásokhoz, ellátásokhoz delegálják a családokat. A védelemben vételi javaslatban, ill. az ehhez kapcsolódó gondozási tervben - probléma függvényében, amennyiben szükséges - pszichológushoz, nevelési tanácsadóba, gyermekpszichiátriára, pszichiátriára, elterelésre, fejlesztésre, jogászhoz, családterápiára, mediációra, munkavállalási tanácsadásra, hátralékezelésre, házi gyermekfelügyelet igénybe vételére, átmeneti gondozást biztosító intézménybe delegálják a klienseket.

A legtöbb esetben a segítő folyamatba bevont személyek, a központunkban biztosított szolgáltatásokhoz köthetők. Így gyakran segítik a problémamegoldást a családterapeutáink, a mediátoraink, a pszichológusaink, jogászaink, fejlesztőpedagógusunk, a házi gyermekfelügyelet koordinátora, házi gyermekfelügyelők, családsegítő szakmai csoport kollégái, utcai szociális munkásaink. Természetesen nem csak intézményen belül vesszük igénybe szakemberek segítségét. Sok esetben fordulnak a nevelési tanácsadó kollégáihoz (pszichológusok, fejlesztők, terapeuták), óvodapedagógusokhoz, pedagógusokhoz, iskola pszichológusokhoz, védőnőkhöz, házi gyermekorvosokhoz, kórházi szociális munkásokhoz, pszichiáterekhez, szociális munkásokhoz (átmeneti gondozásban lévő), szakellátásban dolgozó szakemberekhez.

A hatósági intézkedéssel érintett segítő munka során jó munkakapcsolat alakult ki a II. kerületi gyámhatósággal, továbbá a pártfogó felügyelővel, gyermekjogi képviselővel is.

Összességében elmondható, hogy a bevont szakemberekkel (pl. gyermekvédelmi gyám, gyermekotthoni nevelő) eredményesen tudtak az esetmenedzserek együttműködni.

Az esetmenedzselés során felmerülő hiányzó ellátás/szolgáltatás továbbra is elsősorban a felnőtt és gyermek pszichiátriai ellátás, a fogyatékos, illetve a pszichés problémákkal küzdő gyermekek számára megfelelő oktatási-nevelési intézmények és ehhez kapcsolódóan a bentlakást biztosító intézmény lehetősége.

Az esztmenedzser felkérésre javaslatot készít a gyermek megelőző pártfogásának mellőzésére, elrendelésére, fenntartására, megszüntetésére. A bűnismétlés megelőzése, és ezen keresztül a további bűnelkövetés megelőzése érdekében az esztmenedzser együttműködik a pártfogó felügyelői szolgálattal és a megelőző pártfogó felügyelővel. A központ szakmai egysége továbbra is ellátja a Gyvt. 40/A.§-ban foglalt feladatokat. Így a speciális gyermekjóléti szolgáltatások és prevenciós programok keretében végzett tevékenységek közül központunk továbbra is biztosítja a kapcsolattartási ügyeletet, ill. annak koordinálását. Továbbá a gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálatot (készenléti telefon), utcai szociális munkát, kórházi és az óvodai - iskolai szociális munkát, valamint a mediációt, családkonzultációt, különböző prevenciós programokat működtet.

Az átszervezés keretében a központ szakmai egységében létrejött az un. mentálhigiénés csoport, melynek szakemberei a családi konfliktusok megoldásának elősegítése, különösen a válás, gyermekelhelyezés, kapcsolattartási problémák esetében, illetve egyéb életvezetési, szociális nehézségek kezelése érdekében nyújtanak szolgáltatásokat, így pszichológusi tanácsadást, családkonzultációt, mediációt/közvetítő eljárást biztosítanak.

### **Gyermekvédelmi gondoskodáshoz tartozó esztmenedzseri feladatok**

A 2016-ban bekövetkezett jogszabályváltozások szerint a hatósági intézkedésekre, ill. a hatósági eljárások megindítására vonatkozó javaslatot – *kivételt képezhet az, amikor a szolgálat súlyos veszélyeztetettséget észlelve közvetlenül tesz javaslatot hatósági intézkedésre a gyámhivatal felé* - az esztmenedzser teszi meg.

A hatósági intézkedésekkel érintett ügyekkel két esztmenedzser foglalkozik, akik az intézményi munkamegosztás szerint, a védelemben, nevelésben vett gyermekek esetében szociális segítő munkát végeznek, szerveznek és koordinálnak.

Az esztmenedzser azokban az ügyekben, ahol a szolgálatnál merül fel a védelemben vétel szükségessége, minden esetben együttműködnek a családsegítő kollégákkal. Ez adott esetben az ügyfél közös meghallgatását, közös családlátogatást, esztmegbeszélést, esztkonferencián való részvételt jelent. Amennyiben védelemben vételre kerül sor, a határozat jogerőre emelkedését követően a kijelölt esztmenedzser végzi a szociális segítő munkát, a gondozási tervben leírtak teljesülésének segítését, ill. megvalósítását.

Az előbbiek szerint az esztmenedzser javaslatot tesz a Gyvt. 40. § (2) bekezdés b) pontja és a 15/1998.(IV.) NM. rendelet 28. § alapján, a gyermek védelemben vételére, megelőző pártfogására, ideiglenes hatályú elhelyezésére, nevelésben vételére, családba fogadására, stb. Intézményünkben történő munkamegosztás szerint a gyermek veszélyeztetettségének fennállását, ill. mértékének feltárását a szolgálat szakmai egysége végzi. A feltáró munka eredményétől függően kezdeményezi az adott gyermek(ek) védelemben vételét a központ szakmai egysége felé.

A folyamat részét képezi az esztkonferencia összehívása, melyen részt vesz az esztmenedzser is. Az esztmenedzser a védelemben vétel kezdeményezését tartalmazó összegző alapján készíti el a védelemben vételi javaslatot, végig együttműködve a

szolgálattal. Ugyanez a folyamat zajlik abban az esetben is, ha egy már folyamatban lévő családsegítés során merül fel a gyermek veszélyeztetettsége. Azokban az esetekben, mikor súlyos veszélyeztetettség okán keresi meg a hatóság intézményünket (ld. szabálysértés büncselekmény, megelőző pártfogás - kockázat értékelés) rögtön a központ esetmenedzsere tárja fel a veszélyeztetettség fokát, a védelembé vétel, megelőző pártfogás szükségességét. A védelembé vételi határozat jogerőre emelkedését követően az esetmenedzseré lesz az eset, aki szociális segítő munkát végezve foglalkozik a családdal.

Javaslatot nemcsak védelembé vétel esetén, hanem többek között ideiglenes hatályú elhelyezés, nevelésbe vétel, ill. annak felülvizsgálatakor, vagy családba fogadás és felülvizsgálatakor is tesz az esetmenedzser.

2016. január első hetében a jogszabályban előírtak szerint megtörténtek az esetátadások. Ennek értelmében a központ szakmai egységénél 2015. évből áthúzódva **18** (11 család) **védelembé vett** gyerekekkel, **23 nevelésbe vett** gyermekkel (13 család), **2 családba fogadott** gyermekkel (2 család), **2 utógondozott** gyermekkel (2 család) kezdte meg a munkát. Ehhez kapcsolódott még **alpellátottként 5** gyermek (4 család) segítése, akik esetében szakmai szempontok miatt nem látszott célszerűnek az azonnali esetátadás. **Egy gyermek** esetében pedig folyamatban volt a védelembé vételi eljárás, ezért szakmai indokok miatt itt sem történt meg az esetátadás.

Természetesen ezek az adatok az év folyamán változtak. Védelembé vétel szűnt meg, pl. a gyermek nagykorúvá válása miatt vagy eredményesség okán, illetve új gyermekek kerültek védelembé.

A nevelésbe vett gyermekeket tekintve szintén nagykorúság, ill. illetékesség hiánya miatt történt esetlezárás, továbbá új esetek is keletkeztek.

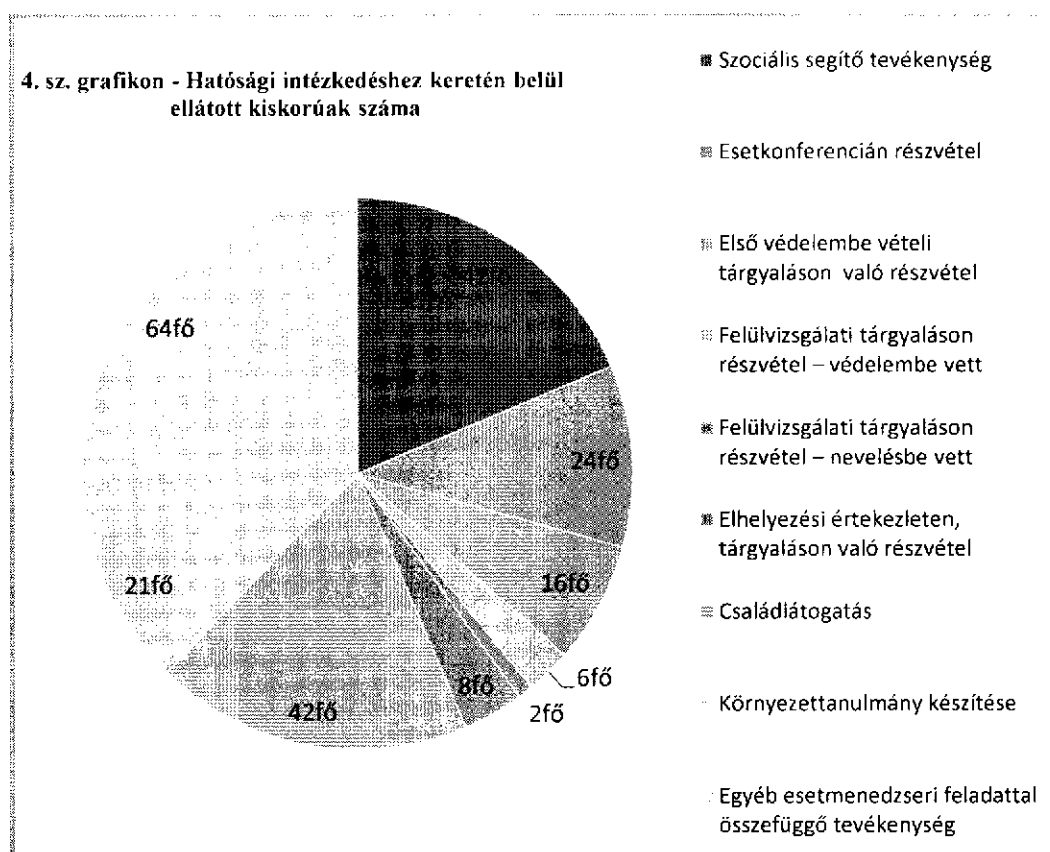
Az esetmenedzseri munka egy részét a javaslatok készítése (pl. védelembé vétel, ideiglenes hatályú elhelyezés, nevelésbe vétel, ill. ezekhez kapcsolódó felülvizsgálatok) teszik ki. 2016. december 31-ig az esetmenedzserek védelembé vételi eljárás során **49** eljárásban közreműködtek. Ide tartoznak az induló védelembé vételi eljárás okán készített javaslatokat, illetve az elkészítésben való közreműködés, vagy a felülvizsgálati eljárás.

Előfordult olyan eset is, hogy a védelembé vételi javaslat elkészült, azonban az eljárás folytatása illetékességünk megszűnése miatt nem történt meg, az eset lezárásra került. A védelembé vételi javaslatok között tehát volt új eset, felülvizsgálat, illetve olyan lefolytatott eljárás, amikor az esetmenedzser nem javasolta a gyermek védelembé vételét. 2016-ban a védelembé vétel elrendelését, ill. annak fenntartását, azaz a **védelembé vétel elrendelését 20** esetben javasoltuk, ebből **16** (16 gyerek/12 család) volt új eljárás. A védelembé vétel felülvizsgálata okán további **9** esetben tettünk javaslatot, ebből **négy esetben** (4gyerek/4 család) javasoltuk a **védelembé vétel fenntartását**. Közülük **három** gyermek (2 család) esetében már nem állt fent a védelembé vétel indoka, **két** esetben (2 gyerek/2 család) nagykorúvá válás miatt nem javasoltuk a védelembé vétel fenntartását.

A fenti adatokból következik, hogy a védelembé vételi eljárásban tett javaslatokban nem minden esetben a védelembé vétel elrendelését javasolták az esetmenedzserek, mivel a

veszélyeztetettség nem állt fent, vagy annak mértéke nem tette indokolttá a védelembe vételt.

Ezek részben a szülő önkéntes együttműködése okán a szolgálat szakmai egységénél orvosolhatónak bizonyultak a problémák. Továbbá elsősorban a megelőző pártfogás elrendelésének vizsgálatában, az ahhoz kapcsolódó esetekben nem volt szükség a védelembe vételre, illetve a megelőző pártfogásra. Általában ezek az esetek egyszeri „botlásból” adódtak, amikor a kamaszkorú, jó családi háttérrel rendelkező fiatalok követtek el meggondolatlan cselekedeteket. Az ilyen védelembe vételi eljárások során minden esetben a megelőző pártfogás szükségességét is vizsgáljuk és a javaslat része a kockázatértékelés is.



A 4. számú grafikon azoknak az ellátott kiskorúaknak a számát mutatja, ahol javasoltuk a hatósági intézkedést (IH, védelembe vétel, nevelésbe vétel) és ezáltal a hatósági intézkedéshez kapcsolódó tevékenységet láttunk el. Ez a grafikon nem foglalja magába azokat a tevékenységeket, ahol bár folyt védelembe vételi eljárás, de a feltáró munkát követően nem javasoltuk a hatósági intézkedés megtételét (ld. előzőekben).

Mindent összevetve 2016-ban **24 védelembe vett** gyermekkel és családjaikkal (16 család) végeztek szociális segítő tevékenységet az esetmenedzserek.

A védelembe vétel okai között szerepelt az elhanyagoló szülői magatartás (fizikai, érzelmi), bántalmazás (fizika, lelki), szülők életvezetési problémái, 50 órát meghaladó

igazolatlan hiányzás (4 gyermek/ négy család), kapcsolattartási problémák, szülők közötti konfliktus, válás, gyermek magatartási problémái. Továbbá indult még védelembé vételi eljárás szexuális abúzus, - bántalmazás, - bűncselekmény, - szabálysértés gyanúja miatt. Ezekben, illetve más esetekben is javasoltuk a gyámhatóságnak igazságügyi szakértő bevonását. A vizsgált esetekben a szexuális abúzus gyanúja nem igazolódott be.

Kockázatértékelés készítése során - megelőző pártfogással kapcsolatban - **két esetben** (2 gyerek/2 család) javasoltuk a megelőző pártfogás elrendelését. **Hét fiatal** (7 gyermek/7 család) esetében alacsony kockázatot állapítottunk meg. Ezek egyszeri hibák, kamaszkori meggondolatlanságok voltak. Az érintettek minden esetben nagyon megbánták tetteiket, melyek kisebb szabálysértésekből adódtak.

2016-ban **22 nevelésbe vett** gyermek (14 család) tartozott a központ szakmai egységéhez. Ezeknek az eseteknek is részét képezte a szociális segítő tevékenység, a felülvizsgálattal, kapcsolattartás módosításával összefüggő javaslatok készítése.

2016-ban **négy gyermek** (2 család) nevelésbe vételére tettünk javaslatot súlyos veszélyeztettség miatt. Ebből két gyermek nevelésbe vétele megtörtént, két gyermek esetében nem rendelte el a hatóság a nevelésbe vételt.

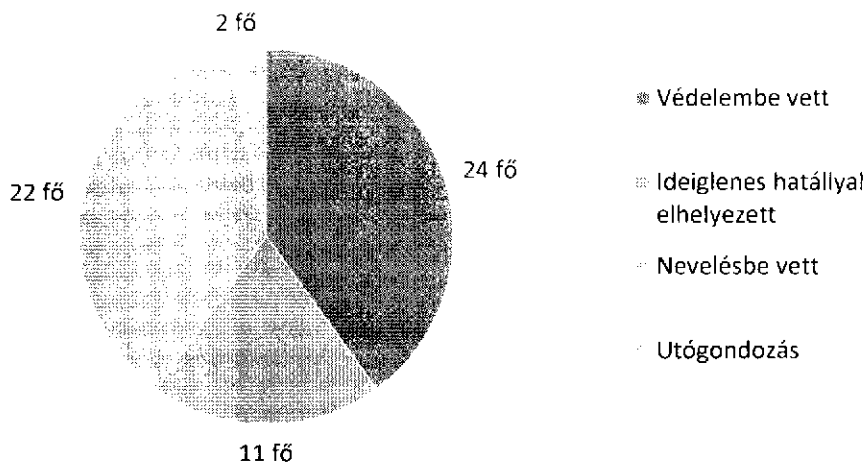
Azonnali kiemelés súlyos veszélyeztettség miatt **7 gyermek** (5 család) esetében kezdeményeztünk. Itt elsősorban a szülő súlyos pszichés problémája, helytelen életvezetése, szenvedélybetegség, bántalmazás adott okot az ideiglenes hatályú elhelyezésre.

A **1. számú táblázat** és az **1. számú grafikon** a 2016-ban hatósági intézkedés nyomán gondozott kiskorúak számát mutatja.

<b>1. sz. táblázat - Hatósági intézkedés nyomán gondozott kiskorúak száma korcsoport szerint (2016.) Nem halmazott adat!</b>						
	Védelembé vett	Ideiglenes hatállyal elhelyezett	Nevelésbe vett	Utógondozás, szakellátásból kikerült	<b>Összesen (fő)</b>	Ebből lány
<b>Összes érintett száma (fő)</b>	<b>24</b>	<b>11</b>	<b>22</b>	<b>2</b>	<b>60</b>	<b>33</b>
0-2	-	2	2	-	4	1
3- 5	2	2	2	-	6	5
6 -13	16	8	11	-	35	14
14 -17	6	-	7	2	15	13
<b>Ebből lány (fő)</b>	<b>14</b>	<b>4</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>33</b>	<b>33</b>

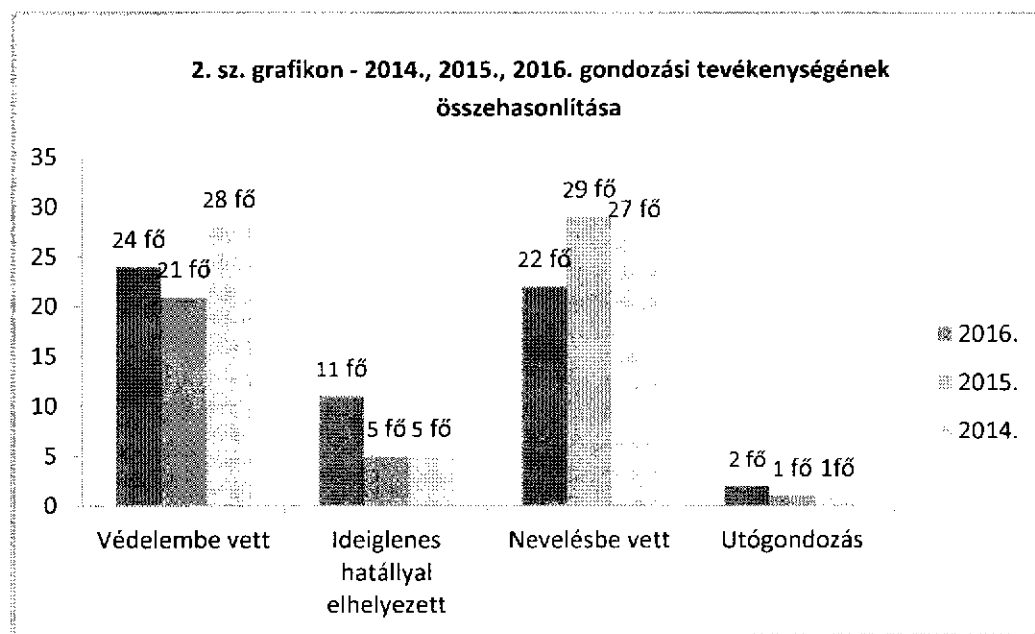


1. sz. grafikon - 2016. Hatósági intézkedés alá vont kiskorúak



A 2. számú grafikonon három év összehasonlító adatait mutatja. Jól látható, hogy a gondozási tevékenység során az esetszámokban nincs jelentős eltérés a három év viszonylatában.

2. sz. grafikon - 2014., 2015., 2016. gondozási tevékenységének összehasonlítása



A központ szakmai egységéhez **gyermekbántalmazással, elhanyagolással** kapcsolatos esetek is érkeztek (ld. 2. sz. táblázat). Tapasztalataink szerint vannak szülők, akik a gyermek testi fenyegetését, mint nevelési módszert elfogadhatónak tartják. Szerencsére

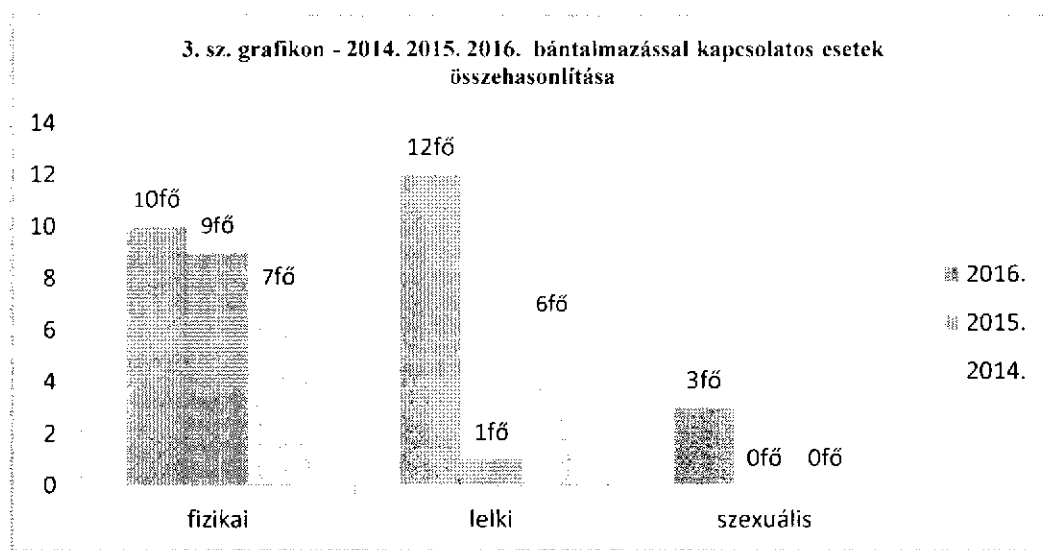
súlyos, azonnali kiemelés igénylő esettel nem találkoztunk. Továbbá a bántalmazásokkal kapcsolatos jelzések egy része nem igazolódott be (ld. fizikai, szexuális).

*Elhanyagolás*, amikor a szülő rendszeresen elmulasztja a gyermek alapvető szükségleteit (pl. egészség, oktatás, érzelmi fejlődés, táplálkozás, lakhatás és biztonságos körülmények), szintén előfordult. Szülői elhanyagolás megjelenési formái közül egyaránt találkoztunk érzelmi és fizikai elhanyagolással. A gyermekek magatartásában jelentkező tünetek sok esetben az érzelmi elhanyagolás következményei. A gyermekek részéről tapasztalt negatív viselkedési formák olyan tünetek, melyek mindig valamilyen diszfunkcionális működésre utalnak. Tapasztalataink szerint az ilyen esetekben a szülők és a gyermek közötti kapcsolat sérült, a szülő részéről érzelmi elhanyagolás történik. Fizikai elhanyagolással is találkoztunk, ezek a szülők mentális, életvezetési problémáiból adódtak.

*Bántalmazással* kapcsolatos jelzések általában a szolgálat szakmai egységéhez érkeznek, ahol a feltáró munkát követően - amennyiben bebizonyosodott a súlyos veszélyeztetés -, védelembe vételi javaslat készült.

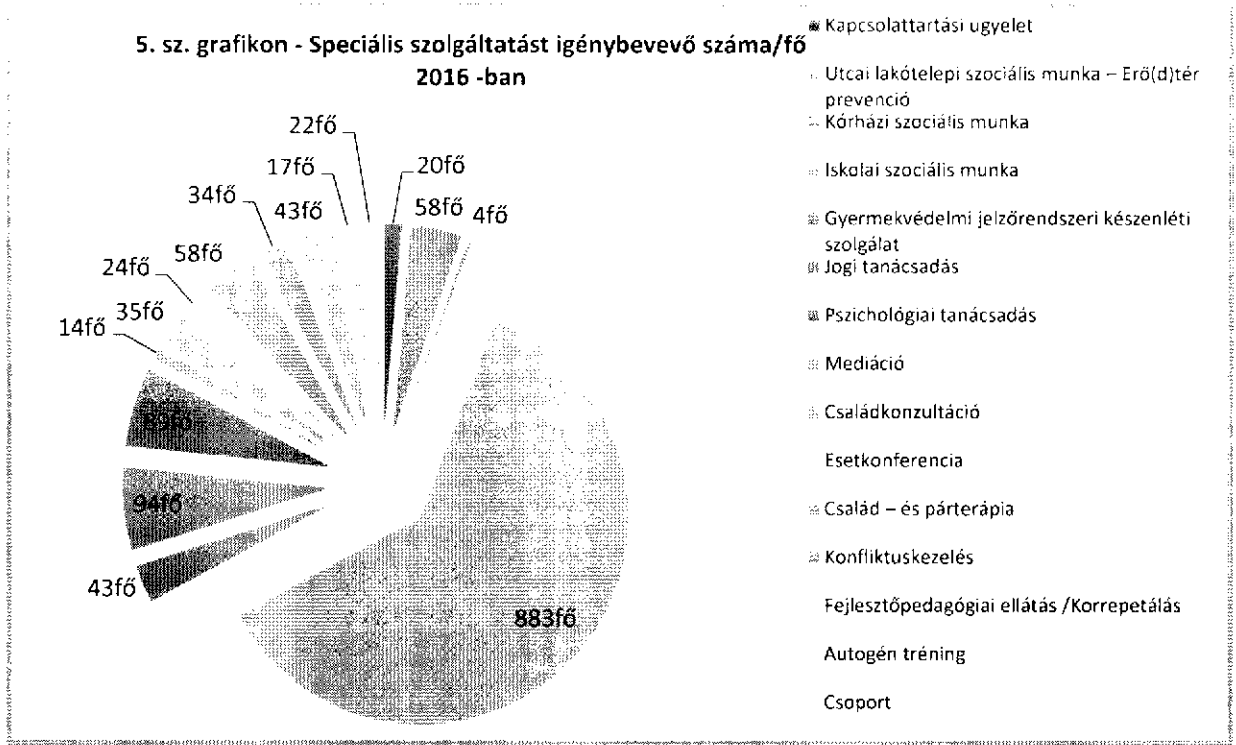
2. sz. táblázat - A központnál ellátott bántalmazott és elhanyagolt gyermek adatai (2016.)		A bántalmazott kiskorúak száma (fő)			Az elhanyagolt kiskorúak száma (fő)	
Családon belül		fizikai	lelki	szexuális	fizikai	lelki
		szülő által	10	12	3	11
	testvér által	-	-	-	-	-
	egyéb rokon, hozzátartozó által	-	-	-	-	-
	<b>összesen (fő)</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>24</b>
	ebből lány (fő)	5	5	3	7	11
Családon kívül	gyermek által	-	-	-		
	felőtt által	-	-	2		
	intézmény munkatársa által	-	-	-		
	<b>összesen (fő)</b>	-	-	<b>2</b>		
	ebből leány (fő)	-	-	-		
	<b>összesen (fő)</b>	-	-	-		

A **3. számú grafikon** *gyermekbántalmazással* kapcsolatos esetszámot hasonlítja össze három év vonatkozásában. Látható - igaz csekély mértékben -, az emelkedő tendencia. Vélhetően a családon belüli erőszakhoz hasonlóan, itt is sok a látens eset, annak ellenére, hogy a jogszabályváltozás (2014.) zárt adatkezelést biztosít a jelző számára.



A *családon belüli erőszakkal*, elsősorban lelki bántalmazással kapcsolatban, bejelentés elsősorban magától az érintett féltől érkezik. Ezek az esetek válás, kapcsolattartás, gyermekelhelyezés kapcsán kerülnek jelzésre. A lelki bántalmazást nehéz megfogni különösen, amikor a felek között elfajult a konfliktus. Amennyiben az eset mediálható, akkor ebben a mediátoraink tudnak segíteni, illetve a mentálhigiénés csoport szolgáltatásait tudjuk felkínálni. Olyan esettel, amikor megelőző távortartást rendeltek volna el, nem találkoztunk.

## Család-és Gyermejjóléti Központ speciális feladatai



Az 5. sz. grafikon a központ speciális szolgáltatásait igénybe vevők számát mutatja 2016-ban. A speciális szolgáltatások által biztosított segítő tevékenység az alábbiak szerint történt:

### • Kapcsolattartási Ügyelet

Intézményünk a Kapcsolattartási Ügyeletet péntek délután 14.00. és 18.00 óra között, ill. szombaton 10.00. és 14.00 óra között biztosítja. A Kapcsolattartási Ügyelet biztosításakor központunkat az a szándék vezérli, hogy a végzésben/határozatban szereplő előírást betartva, a gyermek és a kapcsolattartásra jogosult szülője számára - felügyelet mellett – az együttlétüket a lehető legoptimálisabb feltételek mellett biztosítsuk. A Kapcsolattartási Ügyeletet a személyi, tárgyi feltételekhez igazodva, a határozatot hozó szervvel történő előzetes egyeztetés szerint biztosítjuk.

A Kapcsolattartási Ügyeletet az esetek számához, valamint azok súlyosságához igazodva egy, ill. szükség esetén két kolléga koordinálja. A kapcsolattartás hatékony és gördülékeny működése, valamint a jogszabályban foglaltak betartása, ill. a megfelelő szakmai színvonal biztosítása érdekében, a központunk által kidolgozott protokoll szerint járunk el. A Kapcsolattartási Ügyelet igénybevételének feltétele a Kapcsolattartás Házirendjének (protokoll) és a Kapcsolattartási Ügyelet Intézményi – Keret Megállapodásának elfogadása. Ezeket folyamatosan felülvizsgáljuk és a jelentkező problémák fényében javítunk rajtuk. A kapcsolattartások zökkenőmentes lebonyolítása érdekében a koordinátorok és az ügyelet biztosításában résztvevő kollégák

tájékoztatással, segítő beszélgetéssel, tanácsadással segítik a gyermek és a kapcsolattartásra jogosult személy együttlétét.

A jogszabálynak megfelelően tájékoztatást küldünk a végzést/határozatot hozó hatóságnak az elmaradt kapcsolattartásról, ill. szükség szerint javaslatot készítünk a kapcsolattartás módosításához.

A kapcsolattartás zökkenőmentes lebonyolítását, szükség esetén mediáció alkalmazásával, esetkonferencia összehívásával, pszichológus, családterapeuta bevonásával is tudjuk segíteni.

2016-ban **12 gyermek (8 család)** került központunkhoz a kapcsolattartás szabályozása okán. Ebből 4 gyermek (3 család) esetében nem került sor a tényleges kapcsolattartásra, mivel a jogosult fél, ill. a kötelezett szülő nem működött együtt annak megvalósításban (fellebbezések folyamatban vannak). Négy gyermek (3 család) önkéntes megkeresés alapján vette igénybe a szolgáltatást, ebből egy gyermek esetében átadás – átvétel lehetőségét biztosítottuk. A létrejött felügyelt kapcsolattartások három gyermeket (két család) érintettek.

#### • **Jelzőrendszeri készenléti szolgálat**

A készenléti telefon az intézmény nyitvatartási idején túl hívható és áll azok rendelkezésére, akik azonnali segítséget, tanácsot vagy tájékoztatást szeretnének kapni krízis helyzetet okozó problémájukra. A készenléti szolgálat megszervezésével állandó elérhetőséget, folyamatos jelenléteket biztosítunk a nyitvatartási időn túl felmerülő krízishelyzetekben. Készenléti szolgálatunk elsősorban telefonon történő segítségnyújtást jelent, de a kollégák felkészültek arra is, hogy krízishelyzetben a gyermek fellelhetőségének helyén nyújtsanak segítséget. 2016-ban ilyen eset nem fordult elő.

A készenléti telefon hívható hétfőtől – péntekig este 18.00. órától péntek reggel 08.00 óráig. Hétfőn péntek 14.00. órától hétfő 08.00. óráig. Az ügyeletet biztosító kollégák heti váltásban látják el a készenléti ügyeletet, ez csütörtöki átadást – átvételt jelent. A készenléti szolgálat hívásairól, és az azon törtétekről szóló feljegyzéseket az ezzel a feladattal megbízott asszisztens gyűjti össze, és dokumentálja. A kollégák minden hozzánk forduló ügyfélnek segítséget nyújtanak. Előfordul, hogy nem a mi illetékességi területünkről érkezik a segítségkérés, de természetesen ezekben az esetekben is meghallgatjuk az igénybevevő problémáját és tájékoztatást nyújtunk számára. A készenléti telefon száma közismert, honlapunkon, szórólapokon szerepel, illetve a klienseink előtt is ismert. Jellemzően kevés hívás érkezik a készenléti időben. Elsősorban válási kérdésekkel, családi konfliktussal, gyermek láthatási problémákkal kapcsolatban érkezik hívás. A csekélynek mondható hívás ellenére is rendkívül fontosnak tartjuk ezt a szolgáltatást, hiszen bármikor adódhat olyan helyzet, amikor gyermek, család segítségre szoruló helyzetbe kerül. Számunkra is fontos, mert minden krízishelyzet kialakulásának lehetősége esetén megtudjuk adni klienseinknek a készenléti telefon számát, így ők probléma esetén akár az esti órákban, akár hétfőn is tudnak segítséget kérni. **2016-ban 43 alkalommal** hívták a készenléti telefon számát és kértek segítséget, elsősorban valamilyen adott kérdésben információt.

- **Mentálhigiénés csoport**

2016-ban ún. mentálhigiénés csoport alakult intézményünkben. A csoport munkájában három pszichológus, három családterapeuta vesz részt. A pszichológus kollégák közül egy kolléga kizárólag a gyermekkorúakkal, egy csak felnőttekkel és a harmadik minden korosztállyal dolgozik. A csoporton belül két családterapeuta pár alakult, akik családkonzultációt/családterápiát tartanak. Két pszichológus kolléga és két családterapeuta megbízásos jogviszonnyal, ill. vállalkozói szerződéssel látja el a feladatokat. Az egyik pszichológus és az egyik családterapeuta kolléga pedig fő állású munkaviszonyban dolgozik.

A mentálhigiénés csoport célja a segítségre szoruló kliensek (felnőtt, gyermek) pszichológiai segítése, a családi konfliktusok megoldásának elősegítése, különösen a válás, gyermekelhelyezés, kapcsolattartási problémák esetében, illetve egyéb életvezetési, szociális nehézségek kezelésc érdekében nyújtott szolgáltatások, a pszichológusi tanácsadás, a családterápia/családi konzultáció, mediáció/közvetítő eljárás biztosítása.

Az elmúlt év egyik fő feladata az volt, hogy az intézmény átalakulását követően megalakuló új mentálhigiénés csoport szolgáltatásai megszervezésre, hirdetésre, illetve népszerűsítésre kerüljenek a kerületi lakosok, a kerületi szakdolgozók és a saját intézményben dolgozó új kollégák számára. Ezért sor került családkonzultációs szórólap elkészítésére és terjesztésére, ugyanígy az **autogén tréning** is meghirdetésre került. Továbbá szakmaközi megbeszéléseken is ismertetésre kerültek a mentálhigiénés csoport szolgáltatásai. Ennek eredményeként a bölcsődékben a kollégák több alkalommal tartottak tréninget, illetve a kliensek részéről is több önkéntes igénybevétel történt ezekben a szolgáltatásokban.

A szakmaközi tájékoztatásokat követően, 2016-ban: a bölcsődei szakdolgozók számára **kétalkalmas stressz-kezelő** tréninget tartottak munkatársaink (3 bölcsőde több csoportjának). Az iskolákban beinduló iskolai szociális munka hatására és az intézmények között javuló kapcsolattartás miatt, több iskola érdeklődött a közösségépítő foglalkozások iránt, ezért alternatív segítségnyújtási formák is elindításra kerültek, ilyen például az iskolai közösségfejlesztés. A létrehozott csoport célja osztályközösségek kohéziójának javítása, a tolerancia, az összetartás erősítése, egymás elfogadásának fejlesztése, melynek keretében a Filler Utcai Általános Iskolában sikeresen lezajlott egy **közösségépítő foglalkozás** (2x4 alkalomból állt). A siker láttán több iskola jelezte igényét a 2017-es évre.

**Belső szakmai műhely** megtartására is sor került. A kollégák számára egy alkalommal a családterápiát bemutató műhely, illetve egy alkalommal közösségfejlesztő művészetterápiás csoport bemutatása történt meg.

2016-ban több család igényelte önkéntesen a pár-és családkonzultációt, valamint a pszichológiai tanácsadást.

A családterápiát/családkonzultációt igénylők között a jellemző problémák kapcsolati, kommunikációs-és konfliktuskezelési nehézségek, a rossz szülő-gyerek kapcsolat, a megbomlott családi egyensúly voltak. **Családkonzultáció 15 család** (35 fő), **családterápia 29 család** (58 fő) esetében történt.

A **pszichológiai tanácsadást** igénylők között elsősorban válási krízis, gyermeknevelési kérdések/problémák, trauma feldolgozás szükségessége, életvezetési problémák/elakadások, szülő/gyerekkonzultáció voltak jellemzők.

Pszichológiai tanácsadást 2016-ban **71 fő** vette igénybe. Közülük **49 fő** olyan kerületi lakos volt, akik önként vették igénybe a szolgáltatást. **22 fő** volt olyan, aki egyéb szociális segítő tevékenységben is részesült, azaz a családsegítők delegálták őket.

Összességében elmondható, hogy a jelzőrendszeri tagokkal való szorosabb kapcsolat kialakításának eredményeképpen, önkéntesen sok kisgyermekes anya jelentkezett (általában a bölcsődében olvasták a szórólapokat), akik gyermeknevelési kérdésekben kértek segítséget. A szolgálat munkatársai által küldött kliensek elsősorban válási krízisben voltak és ezért kértek mentális támogatást (szorongásoldás, veszteség feldolgozás, gyereknevelési nehézségek, kapcsolattartási problémák).

**Új szolgáltatásként** indult Intézményünkben 2016 júniusától a **gyermekpszichológusi tanácsadás**, heti egy alkalommal 4 órában, és az **autogén tréning**.

A *gyermekpszichológiai szolgáltatást* igénybe vevők között jelentkező problémák a gyermek magatartási problémája, kortárs kapcsolatok nehézségei, agressziókezelési nehézségek. Ezek megoldásához kapnak nevelési tanácsadást, a szülő-gyerek kapcsolat megerősítéséhez támogatást. De volt olyan eset, ahol szükség volt szupport krízis intervencióra. A szolgáltatást **18 fő** vette igénybe, **7** önkéntes, **9** szolgálat által delegált eset volt, két kliens a jelzőrendszer delegált. Hét kliens esetében történt egyszeri szülő konzultáció. Folyamatos esetkezelés (gyermek támogatása, valamint szülő konzultáció) **6** családban történt, ez **11 főt** érintett.

A gyermekpszichológiai szolgáltatást igénybe vevők többsége nehéz szociális körülmények között élő, sokproblémás család volt. A hatékony munka szempontjából nagy segítséget jelentett a pszichológus kollégának a szoros együttműködés, a szolgálat és központ szakemberei részéről.

Az *Autogén tréning* egy 15 alkalmas önrelaxációs módszer elsajátításából áll. **13 fő** vette igénybe ezt a szolgáltatást, egy fő nem fejezte be a folyamatot, **2 fő** kérte, hogy a tréning után a mentális segítő kapcsolat folytatódjon. **4 fővel** zárult le a tréning a múlt évben. **10 fő** önként jelentkezett, **2 főt** pszichológus delegált, **1 fő** párkonzultáció után kérte a szolgáltatást. **4 fő** volt, akivel az első beszélgetés után nem kezdődött meg a közös munka. Ebből egy nem vállalta a tréninggel járó feltételeket, **2** személy aktuálisan járt pszichoterápiába, **1 főt** pszichológushoz delegált a tréner.

A résztvevők kitűzött céljai között szerepelt: én erősítés, én hatékonyság növelése, szorongásos panaszok oldása, pániktünetek enyhítése.

A mentálhigiénés csoport munkájának egyik fókuszában a szolgáltatások népszerűsítése állt. Elmondható, hogy az év második felében növekedett azok száma, akik az elhelyezett szórólapokból, újsághirdetésből értesültek a szolgáltatásról és önként jelentkeztek. A jövőben is fontosnak érezzük az új szolgáltatások meghirdetését. A 2016-os évben a jelzőrendszeri tagokkal való szorosabb kapcsolat kialakítása végett zajlottak tréningek, szakmaközi napok és konferenciák. Ennek a munkának az eredményeképp az esetek típusában mutatkozott némi eltérés az előző évekhez képest. Eltolódott az igény, több kisgyermekes család jelentkezett gyermeknevelési problémák kapcsán, ez valószínűleg a bölcsődékkel és óvodákkal kiépített jobb kapcsolatnak is köszönhető, akik számos

szülőpárt delegáltak az intézménybe. Munkánk során előtérbe került a szülés utáni depresszió, a szülővé válás konfliktusa, illetve a pszichiátriai betegség a családban.

A családsegítőkkal kialakított közös munka során, az elmúlt évben különösen nagy hangsúlyt kapott, hogy a küldött kliensek esetén közös, reális cél legyen meghatározva, hogy a jelzett és kezelt probléma között ne legyen elcsúszás, tehát a gondozási tervben előírtak szerint történjen a családkonzultáció menete is. A lezárt eseteknél, a sikeres esetkezelések mellett, más szolgáltatást javasoltunk azokban az esetekben, ahol a párkapcsolati problémát nem a közös „rosszul működés”, hanem az egyik fél elakadása okozta, itt inkább egyéni tanácsadást, autogén tréninget javasoltunk.

2017-ben a megkezdett munka folytatása a cél, illetve új szolgáltatásként családi műhely sorozat elindítása.

- **Mediáció**

2016-ban mediációt elsősorban olyan családok vették igénybe, ahol nem tudtak megegyezni a kapcsolattartási kérdésekben. Az elmúlt évben **11 család** kérte a szolgáltatást, 2 esetben csak telefonos tájékoztatás történt, az érdeklődők nem éltek a szolgáltatással. Végül **7 esetben** (14 fő) történt mediáció, ebből **4** mediáció zárult megállapodással.

- **Utcai szociális munka**

2016-ban tovább folytatódott a Szász Károly utcai telephely, az Erő(d)tér felújítása, további bővítése önkormányzati forrásból. A bővítés elsődleges célja az adományok gyűjtésének, tárolásának és szétosztásának az elindítása volt, de az új helyiségek bekapcsolásával, a funkciók szétválasztása is lehetségessé vált. Így a szabadidős foglalkozásokra alkalmas helyiségek száma is nőtt, és egyéb programok megszervezésének feltételei is javultak (szakmaközi megbeszélés, esetkonferencia, stb.). Így még jobb feltételek mellett folytatódhatott a korábban már jól bevált preventív és egyéni segítő tevékenység. Az utcai szociális munkát két kolléga látja el.

Az Erő(d)térben kialakult szabadidős tevékenység fókuszában a hatékony preventív munka áll. Ennek jegyében történik a szabadidős elfoglaltságok tervezése és lebonyolítása.

Az Erő(d)tér programjait vonzóvá téve, minél több gyermeket kívánnak a kollégák elérni. Az Erő(d)térben lehetőségük van a gyerekeknek, fiataloknak, hogy preventív célú szabadidős programokon vegyenek részt. Az utcai szociális munkát végző kollégák közösségépítő tevékenysége révén állandó visszatérő gyerekcsoport alakult ki, akik napi szinten látogatják az Erő(d)térteret és a nyári táborokban is szívesen vesznek részt. Az Erő(d)tér szolgáltatásait igénybe vevő gyermekek, fiatalok mára egy jól összehozott közösséget alkotnak. Ezek a gyerekek egymást támogatják, az újonnan csatlakozókat befogadják.

Az utcai szociális munkás kollégák figyelemmel kísérik az Erő(d)térbe járó gyerekek iskolai és otthoni helyzetét. A gyerekek mindennapi életéről folyamatosan kapnak információt maguktól az érintettektől. Feladatuknak tekintik a bizalmas légkör kialakítását és fenntartását, hogy probléma esetén szívesen forduljanak hozzájuk a gyermekek. A közös élmények, a támogató bizalmi légkör, a problémák megbeszélése segíti a személyiségfejlődésüket, ami a családi kapcsolataikra, iskolai teljesítményükre



is pozitívan hat. Ezeket a változásokat a tanárok, szülők egyaránt visszajelzik. Az utcai szociális munkásokhoz nem csak az odajáró gyermekek fordulhatnak a problémáikkal, esetenként a gyerekek szülei kérnek segítséget, tanácsot. Amennyiben szükséges, az utcai szociális munkás kollégák egy-egy gyermek esetében konzultálnak a szülővel és tanáccsal, tájékoztatással, segítő beszélgetéssel mozdítják elő az általuk észlelt nehézség megoldását, ill. jelzéssel élnek a családsegítők és az esztmenedzserek felé. Az Erő(d)térben működő mentálhigiénés csoport kollégáival, az utcai szociális munkások egy – egy gyermek ügyében, amennyiben szükséges rendszeresen konzultálnak. Az Erő(d)térben lehetőséget biztosítunk a közösségi szolgálat teljesítésére, ezzel 2016-ban **38** tanuló élt.

További segítőkre is számíthattunk, akik egy része önkéntes segítőként, pl. Mentor program (12 fő), illetve főiskolai, egyetemi hallgatókként (6 fő) járultak hozzá a munkához.

A közösségi szolgálatot teljesítők és a hallgatók a korrepetálásban, gyermekkísérésben, ifjúsági animátorként vettek részt. A kollégák 2016-ban heti rendszerességgel korrepetálást és egyéb tanulással kapcsolatos segítséget **18** gyerek számára nyújtottak. Két gyereket készítettek fel és kísérték el a pótvizsgára. Ezek a gyerekek jelentősen javítottak a tanulmányi eredményükön. A pályaorientációban is igyekeztek a gyerekeknek segíteni. Ennek is köszönhető, hogy azok a gyerekek, akik az elmúlt tanévben 8. osztályosok voltak, mind sikeresen felvételiztek. Elmondható, hogy minden korrepetálásban résztvevő gyermek fejlődött.

Amennyiben szükséges, az utcai szociális munkás kollégák kezdeményezik egy-egy gyermek esetében a konzultációt a szülővel és tanáccsal, tájékoztatással, segítő beszélgetéssel mozdítják elő az általuk észlelt nehézség megoldását. Elsősorban iskolai és tanulási problémák, nevelési módszerek, életvezetési tanácsok voltak a konzultációk témái. Ez **21** szülővel, összesen **245** alkalmat jelentett. Egy-egy gyermek ügyében az utcai szociális munkás tartott kapcsolatot az iskolával, kollégiummal (8 alkalommal).

A külső szabadidős programok is színesítették az Erő(d)tér kínálatát. A mára hagyományosnak mondható táborok lebonyolítására is sor került, mely az Önkormányzat „egyéb vállalt feladatok” címen kezelt költségvetési keretéből történő támogatásával valósulhatott meg.

2016. 06. 22-27-ig az un. Balaton kerülő biciklis tábor lebonyolítására került sor, 12 gyerek részvételével. Az első Velence táborra 2016.07.13-18. között került sor 14 gyerek részvételével. A szigligeti tábor 2016.07.26-29. között, 18 gyermek részvételével került megszervezésre. A második velencei tábor 2016.08. 10-15. között a jógázás jegyében zajlott, ebben 12 gyermek vett részt.

Tanítási időben havonta 1 alkalommal, szombati napon az évszaknak megfelelő szabadidős programokat (koresolya, görkoresolya, kalandpark, kerékpár és gyalogtúrák, kiállítások stb.) szerveztek munkatársaink.

A nyári szünetben szerdai napokon egész napos programokat szerveztek a kollégák. Ezeken a programokon általában 6-15 gyerek vett részt. Négy alkalommal a Római Strandfürdőben voltak, egy alkalommal a Görzenálban, egy alkalommal kerékpárral mentek el a Természettudományi Múzeumba és utána a Budai Várba. Több alkalommal kerékpároztak a gyerekekkel a Kopaszi gátra, vagy görkoresolyáztak a Duna parton, fociztak a Pap kertben. Voltak bobozni Visegrádon és moziba is ellátogattak.

Természetesen az ünnepi alkalmakat is megtartották, így volt Mikulás ünnepség, Húsvéti-, Adventi-, Karácsonyi készülődés, Farsangi buli.

Az Erő(d)tér **forgalma 2016-ban 2070 főt** jelentett. Az Erő(d)tér szolgáltatásait 58 gyerek vette igénybe rendszeresen, a közösségi szolgálatot teljesítők 38-an voltak.

Több éves tapasztalat támasztja alá, hogy azok a gyerekek, akik az Erő(d)tér szolgáltatásait igénybe vették, mind valamilyen szocializációs, iskolai vagy családi problémákkal küzdöttek. Nehézségeik miatt sok esetben az iskolában is marginalizálódott helyzetbe kerültek. Az Erő(d)térben egy megértő közegre és mára már jól működő közösségre találtak. A gyerekek elfogadóak egymás problémáival szemben. Az Erő(d)térrel sajátjuknak tekintik, így szinte mindenben szívesen segítenek.

Az Erő(d)térrel látogató gyerekek és családok problémáinak megoldásában az utcai szociális munkát végző kollégák szoros együttműködésben tevékenykedtek az iskolai szociális munkással, a pszichológusokkal, tanácsadókkal, családsegítő és esetmenedzser kollégákkal.

Az utcai szociális munkás kollégák jól működő együttműködést alakítottak ki a XII. kerületi TÉR NEKED Ifjúsági Klubbal és a Tisztás Közösségi Hellyel, a Színes Közösségi Tér Szociális Szövetkezettel és a H52 Ifjúsági Iroda és Közösségi Tér munkatársaival.

- **Kórházi szociális munka**

Kórházi szociális munka koordinálását jelenleg az észlelő-és jelzőrendszeri felelős látja el. Az ellátási területünket ellátó, de nem a kerületben működő kórházakban kórházi szociális munkások dolgoznak, így nincs igény az állandó, rendszeres jelenlétünkre. Amennyiben az illetékeségi körünkbe tartozó családnál/gyermeknél észlelnek gyermekvédelmi, vagy egyéb problémát, jelzést küldenek részünkre. A jelzést követően minden esetben megtörténik a kapcsolatfelvétel az érintett családdal, ill. visszajelzés a kórházi szociális munkásnak, vagy a védőnőnek. Továbbá, amennyiben szociális segítő tevékenységre van szükség, az eset átadásra kerül a szolgálat szakmai egységének.

- **Iskolai szociális munka**

2016 januárjától új struktúrában a korábbi évektől eltérő módon folytattuk az iskolai szociális munkát. A változásig a családgondozók körzetenként látták el ezt a feladatot. Így sok helyen kiváló, rendszeres szakmai együttműködés alakult ki. Most ezt a feladatot egyelőre egy iskolai szociális munkás látja el. Az iskolai szociális munkás feladata volt a meglévő jó kapcsolatok megtartása, illetve új együttműködések kialakítása. A feladat nem volt egyszerű, hiszen a kerületben 34 intézménnyel (bölcsőde, óvoda, általános és középiskola) kellett kapcsolatot kialakítania és a rendszeres kapcsolattartást fenntartania. Ez nagyon nehezen kivitelezhető, ha folyamatos, magas színvonalat akarunk nyújtani.

Az elmúlt év tapasztalatai szerint a társszakmák képviselői (iskola pszichológusok, iskolai védőnők, fejlesztő pedagógusok) nyitottak, érdeklődők, kooperatívak. Azokban az intézményekben, ahol team-munka működött az iskolai szociális munkás is részt vett ezeken a megbeszéléseken. Néhány esetben sikerült tantestületi értekezleten is részt venni.

Jelentős szervezési, logisztikai feladatot jelentett egy találkozó, szakmaközi megbeszélés, esetmegbeszélés szervezése, lebonyolítása, illetve az, hogy az iskolai szociális munkás viszonylagos rendszerességgel minden intézménybe eljusson. Az intézményekben a következő kérdéskörökben nyújtott segítséget az iskolai szociális munkás: pályaválasztás, iskolaválasztás, iskolában, óvodában való konfliktuskezelés, mediáció, magatartási és beilleszkedési problémák, szülők közötti konfliktus, kapcsolattartás miatti tanácsadás, más szolgáltatásba való delegálás (jogász, mediáció, pszichológus).

A 2016-os évben az intézmény szolgáltatásait, a gyermekvédelem jogszabályi, módszertani változásait, a jelzés küldésének módját, illetve a bántalmazás felismerésének és kezelésének a lehetőségeit tárgyalták meg a szakmaközi megbeszéléseken és az adott intézményben.

Az iskolák többségével rendszeres kapcsolatot sikerült kialakítani. Az iskolai szociális munkás - az óvodák igényéhez igazodva - meghatározott időnként látogatja ezeket az intézményeket. A bölcsődékkel nyitottságuknak köszönhetően rendszeres, aktív kapcsolatot tartunk. A szakmaközi találkozókra minden jelzőrendszeri taggal sikerül találkozni, tájékoztatást nyújtani és egy – egy eset vagy szakmai kérdés kapcsán konzultációt folytatni.

Összességében 2016-ban a kapacitásaink és a lehetőségeink kihasználásával 6 bölcsődével, 12 óvodával, 16 iskolával sikerült az együttműködést kialakítani. Számokban kifejezve ez 457 (halmozott adat) tevékenységet, kapcsolatfelvételt, találkozást jelentett, ami 883 gyermeket (nem halmozott adat) érintett.

- **Jogi tanácsadás**

A jogi tanácsadást intézményünk minden kerületben élő lakos számára ingyenesen biztosítja. A szolgáltatást megbízásos jogviszonyban két ügyvéd látja el. A jogi tanácsadás heti négy – négy órában, előjegyzés útján érhető el. A szerdai tanácsadást elsősorban a munkajogi, gazdasági, tulajdoni ügyekben vehetik igénybe. A péntekenként elérhető jogi tanácsadást elsősorban családjogi kérdésekkel (válási, gyermek-elhelyezési és kapcsolattartási problémák), ügyekkel keresik meg a kliensek. 2016-ban 94 igénybe vevő kért jogi tanácsadást.

- **Korrepetálás – fejlesztőpedagógiai ellátás**

2016-ban tovább folytatódott az „OVI-SULI” elnevezésű programunk, melyet központunk fejlesztőpedagógusa indított el 2013-ban és továbbra is sikeresen működik. A foglalkozások a nagycsoportos gyerekeknek nyújt az iskolakezdéshez felkészülési lehetőséget. A szolgáltatás népszerűvé vált az idők folyamán, így a szülők maguk jelentkeznek. Ennek oka a felkészítések sikerében kereshető. Az elmúlt évek tapasztalatai szerint a felkészítésben résztvevő gyerekek iskolakezdése könnyebb volt, sikeresen vették az akadályokat. A csoportba kerülő gyermekekre jellemző, hogy általában a figyelem megtartása, a csoportos szituációban való megnyilvánulás jelent problémát. Az „OVI-SULI” programban 3 gyermek alkot egy csoportot, így a fejlesztőpedagógus minden gyermek számára egyéni segítséget tud nyújtani, a gyermekeknek pedig keveset kell másra figyelniük, ill. várniuk, de a „tanóra” és a heti rendszeresség is már a „sulit” jelleget erősíti. Az OVI – SULI foglalkozásain a 2015/2016-

es tanévben 4 gyermek vett részt a teljes időszakot befejezve. A 2016/2017-os tanévben pedig 3 gyermekkel kezdődött el a foglalkozás.

Ezen kívül korrepetálási – fejlesztési lehetőséget is biztosítottunk 43 gyermek számára. Az Erő(d)térben 18 gyermek korrepetálása történt meg. A fejlesztőpedagógus pedig 21 gyermekkel foglalkozott, ebből 8 gyermek felvételi előkészítésben, 13 gyerek pedig felzárkóztató foglalkozásban/korrepetálásban részesült.

- **Csoportban végzett szociális munka - Csoportok, klubok**

A Szülő klub babákkal – Mamakukk - immár 3 éve, 2013 májusa óta működik sikeresen, prevenciós jelleggel Intézményünk szervezésében a Marczibányi Téri Művelődési Központban.

A klub azoknak a kisgyermekes szülőknek kínál beszélgetős programot, akik gyermekükkel otthon maradtak, kiszakadtak a munka világából és a mindennapokban kevésbé van lehetőségük felnőtt társas kapcsolatok kialakítására. Előfordul, hogy a szülő a gyermek nevelésével, gondozásával, saját érzéseivel kapcsolatban bizonytalanná válik, ilyenkor szükség lehet hasonló élethelyzetű emberekkel beszélgetni.

A csoportot két szociális munkás vezeti, munkájukat egy házi gyermekfelügyelő segíti. A klubban a csoportvezetők a szülőkre koncentrálnak, a szülők állnak a középpontban. Tapasztalatok szerint, ha a szülő jól érzi magát, akkor ez a gyermekekre is jótékony hatással van. A csoporttagok ötleteket adnak egymásnak, erősítik vagy megnyugtadják egymást. A csoportvezetők a felmerülő kérdések megoldásához segítséget adnak, a rendelkezésünkre álló információkat megosztják, szükség esetén más szakembert ajánlanak. Olyan témákat vitatnak meg, ami a szülőket foglalkoztatja, érdekli. Minden második csoportfoglalkozásra az éppen aktuális témákban vendégelőadókat hívnak.

A csoportba a szülők gyermekcikkkel járnak. Ezért egy házi gyermekfelügyelő áll rendelkezésre, aki tehermentesíti az édesanyákat. A csoportfoglalkozás alatt játszik a gyermekekkel, felügyeli őket. Az évek alatt a szülők között barátságok alakultak.

2016-ben 19 alkalommal tartottak csoportot a kollégák, két alkalommal volt külső program. A csoport 2016-ban 22 fő felnőttel és 28 gyermekkel működött. Átlagosan 8 édesanya 10 gyerekekkel vett részt egy - egy alkalmon.

A Klub maga immár hagyományörző, reményeink szerint a csoport első családi nyaralása pedig hagyományteremtő lesz. 2016. június 29-től július 2-ig a II. kerületi Önkormányzat szociális programokat támogató pályázati forrásából a klub tagjai 31 fő (7 család - családtagok, szülők és gyerekek) vettek részt a II. kerületi Önkormányzat Velencei-tavi Gyermeküdülőjében. Elmondható, hogy sikeres és tartalmas 4 napot sikerült megvalósítani.

A tavalyi év újdonsága, hogy a csoport az ismert közösségi oldalon is megjelent, ahol a csoportfoglalkozások közötti időben is tartják egymással a klubtagok a kapcsolatot, illetve információkat, programokat osztanak meg egymással.

### Átfogó szakmai tevékenységek

- **Adományok gyűjtése és osztása**

2016 novemberében indítottuk el az adományok koordinálása körében az ADD TOVÁBB - VIDD MAGADDAL elnevezésű szolgáltatásunkat. Az adományok

koordinálásával célunk, azon szükségletek kielégítése, mely egyrészt abból fakad, hogy a szociálisan rászorultak egy részének nincs lehetősége, forrása saját erőből beszerezni bizonyos termékeket (élelmiszer, évszaknak megfelelő ruházat, bútor, háztartási eszközök, stb.), másrészt vannak, akiknek lehetősége van és szándéka is mások segítése. Ezzel is megpróbáljuk a társadalmi problémára is felhívni a figyelmet és elősegíteni a szolidaritást, az állampolgári odafigyelést.

A Szász Károly utcai telephelyen, tároló polcokkal rendeztük be az Erőd utca felőli csoportszobát, ahol minden hónap második szerdáján várjuk az adományokat és minden hónap harmadik szerdáján várjuk az adományokért érkezőket.

Az új tevékenységünkről a Budai Polgár című kerületi újságban és szóróanyagokon keresztül tájékoztattuk a lakosságot.

Jelentős mennyiségű ruhanemű, játék és könyv érkezett az adományozóktól, melyből számosan vittek is.

- 2016-ban is segítettük a Polgármesteri Kabinet munkatársait az általuk összeállított karácsonyi csomagok családokhoz történő eljuttatásában. **150** csomagot sikerült átadnunk a rászorulóknak részére a Kabinet munkatársaival.
- A Vöröskereszt **70** élelmiszer- csomagot osztott ki az általunk delegált családoknak.
- Magán adományozó **10** család számára készített tartós élelmiszer csomagot rászoruló családok számára, melynek eljuttatásában nyújtottunk segítséget.
- A NÉMÓ étterem ebéd felajánlására 4 alkalommal közvetítettünk ügyfeleket (**15 fő/alkalom**, összesen **60 fő**), a többi alkalommal pedig a Gondozási Központok számára koordináltuk a felajánlást.

#### • Terephely biztosítása

Középiszkolai diákok számára lehetőséget biztosítunk az önkéntes közösségi szolgálat teljesítéséhez. 2016-ban 37 tanuló töltötte nálunk a közösségi szolgálatot.

Önkéntes munkát 16 fő vállalt intézményünkben: három fiatal képzőművész az Erő(d)tér újonnan átadott helyiségeinek falára festett fiatalos, vidám képeket, többen vállalták a gyermekek korrepetálását.

A felsőoktatásban résztvevő szociális munka szakos hallgatók, valamint egyéb képzőhelyek továbbra is számítanak intézményünkre gyakorlati terephelyként. Az elmúlt évben az átszervezés miatt, egy hallgató kapott lehetőséget a 300 órás gyakorlatra.

Az ELTE szak- pszichológus képzésén részt vevő hallgatók, évről-évre nálunk teljesítik gyermekvédelmi tárgyhoz kapcsolódó gyakorlati napjukat.

#### • Intézményen belül folyó szakmai együttműködés

Bátran elmondhatjuk, hogy az elmúlt év egyik kiemelkedő eredménye, hogy az intézmény szervezeti átalakítását sikerült oly módon végrehajtanunk, hogy az újonnan felállt szakmai egységek között nem alakult ki rivalizálás, hierarchia-konfliktus. Meg tudtuk őrizni a munkatársak között a szakmai együttműködést, együtt gondolkozást, az egymást erősítő, támogató szemléletet!

Vannak esetek, amikor egyértelmű, hogy mely szakmai egység kompetens a feladat ellátásában, de a gyermekekről érkezett jelzések jelentős számában szükséges, hogy a szolgálat és a központ vezetői és munkatársai közösen gondolkozva határozzák meg, hogy milyen súlyú a veszélyeztetettség, melyik szakmai egység a kompetens, ki tud hatékony segítséget nyújtani a gyermekeknek.

Rendszeresnek volt mondható a személyes megbeszélés, egyeztetés a két szakmai csoport szakemberei között. Amennyiben a védelembe vétel, a hatósági intézkedés kezdeményezésének a lehetősége felmerül a szolgálat családsegítő munkatársában, az összehívott esetkonferencián jelen van a központ esztmenedzsere is.

Az esztmenedzserek, az iskolai szociális munkás, a mentálhigiénés csoport, az utcai szociális munkások szoros együttműködésben dolgoznak a szolgálat szakmai egységének kollégáival. Tché hatékony együttműködés alakult ki a két szakmai egység között.

Segítő tevékenységünket nagyban segíti a házi (napközbeni) gyermekfelügyelet igénybevételének lehetősége. Ezt a szolgáltatást több esetben is ajánlottuk ügyfeleinknek, akik igénybe is vették. A házi gyermekfelügyelet koordinátorával jó és hatékony a munkakapcsolata a szolgálat és a központ munkatársainak. A segített családok esetében rendszeres egyeztetés történik.

#### • Intézményen kívüli együttműködések

A szolgálat szakmai egysége fenntartotta a korábbi jó együttműködést a Pedagógiai Szakszolgálattal, a kerület oktatási-, nevelési intézményeivel, a védőnői szolgálattal, a pártfogó felügyelővel, a II. kerületi rendőrkapitánysággal és a háziorvosokkal, gondozási központokkal. A II. kerület területén lévő gyermekotthonok szervezeti egységei a 2016-os év második felében átalakuláson mentek keresztül, így velük 2017-ben új alapokra kell helyeznünk az együttműködést.

2016. június 9-én a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda egyik munkatársa tartott tájékoztatót a kollégáink részére a kerületben igénybe vehető pénzbeli-, és természetbeni ellátások formáiról, feltételeiről.

2016.10.14-én került sor a Polgármesteri Hivatal szervezésében a „Felkészülés a téli krízisidőszak kerületi hajléktalan ellátására” értekezletre, ahol összefoglalásra kerültek az elmúlt krízisidőszak tapasztalatai, valamint a hajléktalan ellátás kezelésében való együttműködés lehetősége.

Jó szakmai együttműködést tudunk kialakítani az átmeneti gondozást nyújtó intézményekkel, az ellátási szerződés útján gondozást nyújtókkal és más szervezetekkel (Tessedik Sámuel Családok Átmeneti Otthona – Gödöllő, Menedékház Alapítvány Családok Átmeneti Otthona).

A központ szakmai egysége a hatósági intézkedésekkel érintett ügyekben (pl. védelembe vétel, nevelésbe vétel, családba fogadás, kapcsolattartás szabályozása, stb.) szoros, gyakorlatilag napi kapcsolatban működik együtt a gyámhatósággal. Továbbá az elmúlt évben két alkalommal szakmaközi megbeszélés történt a két intézmény között. Ezen felül a két intézmény vezetői (gyámhivatali osztályvezető, intézményvezető, szakmai csoportvezető) több alkalommal konzultáltak az aktuális esetekről, szakmai kérdésekről.

A nevelésbe vett gyermekek ügyében az esetmenedzserek együttműködnek a gyermekvédelmi gyámokkal, a gyámi tanácsadókkal, illetve az adott gondozási hely szakemberével.

Az átmeneti gondozást igénylő családok, gyermekek okán együttműködtünk a Jó Pásztor Anyaotthonnal, a Support Családok Átmeneti Otthonával és a Józsefvárosi Gyermekek Átmeneti Otthonával. Az esetmenedzserek együttműködnek azokkal az intézményekkel, szakemberekkel, akik gondozott/hatósági intézkedéssel érintett családokkal/gyermekekkel kapcsolatban állnak (pl. pedagógus, védőnő, házi gyermekorvos, megelőző pártfogó, stb.).

2016-ban **16 alkalommal** szerveztünk a kerületben működő szociális és gyermekvédelmi feladatot ellátó észlelő-és jelzőrendszeri tagokkal **jelzőrendszeri szakmaközi megbeszélést**.

2016. 02. 16-án került megrendezésre az éves **Települési Tanácskozás**.

Intézményünk állandó képviselettel rendelkezik a kerületi **Idősügyi Tanács** és a **Szociálpolitikai Kerekasztal** ülésein, programjain. Az idős korosztály számára ebben az évben az Idősügyi Tanács pályázati keretek között szervezett képzőművészeti kiállításának megrendezésében aktívan vettünk részt.

Folyamatos munkakapcsolatban voltunk az NRSZH Módszertani Főosztályával és az Emberi Erőforrások Minisztériumának (EMMI) szakfőosztályával. Az intézmény vezetője közreműködött a család-és gyermekjóléti szolgálatok számára készült módszertani utasítások, protokollok megírásában.

Részt vettünk a fővárosi család-és gyermekjóléti szolgálatok havonta megrendezésre kerülő szakmai fórumain.

Intézményünk vezetője az átmeneti gondozást nyújtók országos szervezetének, az ATOSZ alelnökeként, napi munkakapcsolatot ápol ezen terület ellátást nyújtóival, valamint titkára a Módszertani Gyermekjóléti Szakemberek Országos Egyesületének, mely szervezet képviseletében az EMMI egyeztető fórumain több alkalommal részt vett.

Az immár hagyománnyá vált **Családi nap** is megrendezésre került a II. Kerületi Rendőrkapitánysággal közös szervezésben a pesthidegkúti Klebelsberg Kultúrkúriában április 16-án.

- **A szolgáltatást nyújtók szakmai felkészültségének biztosítása**

Intézményünk lehetőséget biztosít a kollégák számára, hogy szakmai fejlődésük érdekében továbbképzéseken, szakmai konferenciákon és szakmai találkozókra vegyenek részt. Továbbképzési tervvel rendelkezik az intézmény, ezt az egyik asszisztens kolléga figyelemmel kíséri, követve a szakmai továbbképzés esedékességét.

A havonta megrendezésre kerülő összmunkatársi értekezletek alkalmat adtak az aktuális szakmai dilemmák, felmerülő kérdések megbeszélésére, s ha szükséges volt, akkor tematikus napot szerveztünk, hogy segítsük az elakadások megszüntetését és egységes szakmai véleményt alakíthassunk ki.

A mentálhigiénés csoport munkatársai havi rendszerességgel házi továbbképzés keretében segítették a munkatársak szakmai munkáját.

A szolgálat szakmai egységének kollégái strukturált esetmegbeszélő csoportokat tartottak a Bálint-módszer alkalmazásával.

E mellett kéthetenkénti rendszerességgel szupervízióon vesznek részt a kollégák, valamint hétfőnként közös és szervezeti szakmai teamen.

Szakmai tapasztalatsere keretében meglátogattuk Kecskeméten az SOS Gyermekfalut és annak Utógondozó Otthonát, valamint a Család-és Gyermekjóléti Központot és a Helpi Ifjúsági Házat.

2016-ban minden alkalommal részt vettünk az EMMI megbízásából működtetett szakmai Hálózat regionális megbeszélésein (havi rendszerességgel), és a Fővárosi kerületek család-és gyermekjóléti központjainak szakmai műhelyén, valamint a Budapest Főváros Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala által szervezett értekezleteken, továbbá a szakterületet érintő szakmai rendezvényeken, konferenciákon.

### **3.2. Gyermek napközbeni ellátása**

*Gyvt. „41. § (1) A gyermekek napközbeni ellátásaként a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletét, gondozását, nevelését, foglalkoztatását és étkeztetését kell megszervezni azon gyermekek számára, akiknek szülei, nevelői, gondozói munkavégzésük, munkaerő-piaci részvételt elősegítő programban, képzésben való részvételük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni. A napközbeni ellátás keretében biztosított szolgáltatások időtartama lehetőleg a szülő munkarendjéhez igazodik.”*

#### **3.2.1. Bölcsődei ellátás**

*Gyvt. „42. § (1) A bölcsőde a családban nevelkedő 3 éven aluli gyermekek napközbeni ellátását, szakszerű gondozását és nevelését biztosító intézmény. Ha a gyermek a 3. évét betöltötte, de testi vagy szellemi fejlettségi szintje alapján még nem érett az óvodai nevelésre, a 4. évének betöltését követő augusztus 31-ig nevelhető és gondozható a bölcsődében.*

*(2) A bölcsőde az (1) bekezdésben foglaltakon túl végezheti a fogyatékos gyermekek nevelését és gondozását is. A bölcsődei ellátásban az Nktv. 4. § 25. pontja szerinti gyermek legfeljebb hatéves koráig vehet részt.*

*(3) A bölcsőde az alapellátáson túl szolgáltatásként speciális tanácsadással, időszakos gyermekfelügyelettel, gyermekhotel működtetésével, vagy más gyermeknevelést segítő szolgáltatásokkal segítheti a családokat.*

*(4) A bölcsődei ellátás megszűnik*

*a) a bölcsődei nevelési év végén, ha a gyermek a 3. évét betöltötte,*

*b) ha a gyermek az (1), illetve (2) bekezdés szerinti életkort elérte.*



4a) A bölcsődei nevelési év szeptember 1-jétől a következő év augusztus 31-éig tart.

(5) A bölcsőde nyári nyitvatartási rendjét a fenntartó hagyja jóvá. A fenntartó a bölcsődei szünet idejére a szülő kérésére gondoskodhat a gyermek intézményi gondozásának megszervezéséről.

(6) A miniszter rendeletben a bölcsődék számára – a bölcsődei dolgozók szakmai fejlesztése, szakmai ünnepek megtartása és a bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó szakmai célok megvalósítása érdekében - nevelés-gondozás nélküli munkanapot határozhat meg. A nevelés-gondozás nélküli munkanapon a bölcsődei nevelés és gondozás szünetel, a fenntartónak azonban erre irányuló szülői kérésre gondoskodnia kell a gyermekek felügyeletének megszervezéséről.

42/A. § A bölcsődei felvétel során előnyben kell részesíteni azt a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeket, akinek szülője vagy más törvényes képviselője igazolja, hogy munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll.”

Az R. „50.§ (1) A bölcsődei ellátás igénybevételére a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998.(IV.30.) NM rendelet

36. §-ának rendelkezési az irányadók.

(2) A bölcsődei ellátás igénybevétele – a Gyvt. által kötelezően elrendelt igénybevételei eseteit kivéve – kérelemre indul.

(3) Az igénybevételekre irányuló kérelmet az intézmény vezetőjéhez kell benyújtani.

(4) A kérelem benyújtásakor a kérelmezőt tájékoztatni kell

- a) a felvétel elbírásának szempontjairól,
- b) az ellátás tartamáról és feltételeiről,
- c) a fizetendő térítési díjról, annak csökkentéséről, vagy elengedéséről
- d) az intézmény által vezetett reá vonatkozó nyilvántartásokról,
- e) az intézmény házirendjéről.

(5) Az intézményvezető a felvételről, vagy elutasításról értesíti a kérelmezőt.

(6) Az intézményvezető elutasító döntése ellen panasz nyújtható be a hatáskörrel rendelkező illetékes bizottsághoz.

50/A. § (1) A bölcsődei ellátás esetében a bölcsődei gondozásért a fenntartó – a mindenkori költségvetési rendeletében - a (2) bekezdésben foglaltak figyelembe vételével külön intézményi térítési díjat állapít meg.

(2) Az intézményi térítési díj (gondozási díj) - az ételmezés nyersanyagkötségével csökkentett szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete. Az ételmezés nyersanyagkötségének meghatározásakor az általános forgalmi adóval növelt összeget kell figyelembe venni.

(3) A bölcsődei gondozás esetében térítési díj-mentesség illeti meg

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő,
- a tartósan beteg és fogyatékos,
- a három vagy többgyermekes család gyermekét

(8) A kötelezett által fizetendő gondozási térítési díj megállapításához jövedelemigazolást kell benyújtani.

*A kötelezett vállalhatja a mindenkori intézményi térítési díjjal azonos személyi térítési díj megfizetését, vagy a mindenkori intézményi térítési díj és a számára megállapítható személyi térítési díj különbözet egy részének a megfizetését, melyet írásban kell előterjesztenie.*

*(9) A bölcsődei gondozás személyi térítési díját - a (10) bekezdésben foglalt kivétellel - teljes hónapra kell fizetni, abban az esetben is, ha a gyermek az ellátást a hónap nem minden napján veszi igénybe.*

*(10) A nyári nyitvatartási rend időtartama alatt a bölcsődei gondozás személyi térítési díja megegyezik az igénybe vett ellátási nap és az egy napra jutó gondozási díj szorzatával.*

*(11) Ha a térítési díj fizetésére kötelezett a térítési díj összegét vitatja, illetve annak csökkentését vagy elengedését kéri, a térítési díj megállapításáról szóló értesítés kézhezvételétől számított 8 napon belül a hatáskörrel rendelkező bizottsághoz fordulhat.*

*(12) Az (1)-(11) bekezdés hatálya kiterjed a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egyesített Bölcsődékben gondozott gyermekekre.*

*51.§ (1) Ha a bölcsőde alapfeladatát nem veszélyezteti, térítési díj ellenében külön szolgáltatásként időszakos gyermekfelügyeletet működtethet.*

*(2) Az időszakos gyermekfelügyelet keretében a gyermek számára a szülő által igényelt alkalommal és időtartamban bölcsődei ellátás nyújtható az e célra létrehozott játszócsoportban, vagy a normál bölcsődei csoport üres férőhelyein.*

*(3) A (1) bekezdésben foglalt szolgáltatási díj a mindenkori önköltségi árat és a napszakhoz kapcsolódó étkezési díjat foglalja magába. A fizetendő díjat a 4. mellékletben foglaltak alapján az intézményvezető állapítja meg."*

• **A bölcsődei ellátás igénybevétele, és az ezzel összefüggő tapasztalatok, adatok**  
A bölcsőde feladatát a „Bölcsődei nevelés-gondozás szakmai szabályai” című módszertani levélben megfogalmazottak szerint végzi. Mottó: **szeretettel és szakértelemmel nevelni**. A bölcsődékben a tervezéstől kezdve minden a gyermekekért történik, rendelkezésre állnak az optimális erőforrások, így érzelmi biztonságot nyújtó, derűs, családias, szeretetteljes gondoskodást tudnak nyújtani a kicsik számára.

Az intézmények jól felszereltek, ízlésesen berendezett szobákkal, életkornak megfelelő játékokkal rendelkeznek.

Egyesített Bölcsőde 6 tagintézményében 390 alapellátási és 54 szolgáltatási férőhelyen nyújt a családok számára napközbeni ellátást.

A bölcsődébe jelentkezők száma ebben a gondozási évben is meghaladta a felvehető számát. A 382 jelentkező közül 227 kisgyermeket tudtak a bölcsődék elhelyezni az óvodába menők helyén, majd a KCSI Bizottsághoz beadott fellebbezések után még 33 kisgyermek került be az intézményekbe. A gyermekfelügyeleti szolgáltató csoportokba jelentkező 121 kisgyermek közül 42 kisgyermek kapott helyet. A jelentkezések azóta is folyamatosan érkeznek, sok család év közben kap munkalehetőséget, amit bölcsődei férőhely híján nem tud elfogadni. Szükséges volna még legalább 40-50 bölcsődei

férőhelybővítés. 2016-tól már fél éves koruktól felvehetők a gyermekek, ami tovább növelte a jelentkezők számát.

A 2016-os évben 669 gyermek 63 225 gondozási napot töltött el az intézményekben. Közülük rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesült 11 fő, tartósan beteg vagy fogyatékos 30 fő, három vagy több gyermeket nevel 78 család, gondozási díjkedvezményben részesül 51 fő.

Kerületünkben a bölcsődei ellátásért a gyermek törvényes képviselőjének személyi térítési díjat kell fizetnie, mely két részből tevődik össze, a gondozási és az étkezési díjból. A térítési díj mértékét a fenntartó az R.-ben szabályozza, a térítési díj megfizetéséhez a rászoruló családok a rendelet szerinti kedvezményeket vehetik igénybe.

**Módosult a bölcsődei étkezési térítési díjkedvezményben részesülők köre.** 100%-os kedvezményt kap a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményezetteken túl a három vagy több gyermeket nevelő család, a tartósan beteg vagy fogyatékos, illetve a családban tartósan beteget vagy fogyatékos nevelő, a nevelésbe vettek és azok, akiknek az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér, személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkal csökkentett összegének 130%-át.

**Gondozási díjat nem fizet** a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményezett, a három vagy több gyermeket nevelő család, a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelő, az átmeneti gondozásba vagy nevelésbe vettek. Ezen túlmenően a fizetendő térítési díj és a jövedelemviszonyok alapján igénybe vehető kedvezmények mértékét az R. szabályozza.

Két tagintézményben **gyermekfelügyeleti illetve játszócsoport** is működik, hiszen azoknak a családoknak is lehetőséget kell nyújtani, akik a hét csak bizonyos napjain szeretnék gyermekeiket közösséghez szoktatni, játszócsoportokban pedig a szülők jelenlétében ismerkedhetnek a kicsik a közösségi élet szabályaival és együtt játszhatnak a bölcsőde által biztosított kedvező körülmények között. A szülők hasonló korú gyermeküket nevelő szülőkkel találkozhatnak, beszélgethetnek velük, a kisgyermeket nevelőknek, pedig ha valaki igényli, segítséget nyújtanak nevelési, egészségügyi gondok megoldásában.

A szolgáltatások iránt nagy az érdeklődés, de sajnos, a gyermekfelügyeleti csoportokba sem tud mindenki bekerülni.

A 2016-os évben a Budagyöngye és a Törökvész Bölcsőde gyermekfelügyeleti csoportjába 85 fő járt, a játszócsoportba 60 család jelenik meg heti rendszerességgel.

Szerencsésnek mondható, hogy már mind a 6 tagintézményben kialakításra került sószoba, ahol a gyermekek prevenció jelleggel rendszeresen járhatnak. A száraz sószobák előnye, hogy a só jótékonyan hat az immunrendszerre, segít megelőzni az akut megbetegedéseket és csökkenti az allergia okozta légzőszervi panaszokat. A sószobák

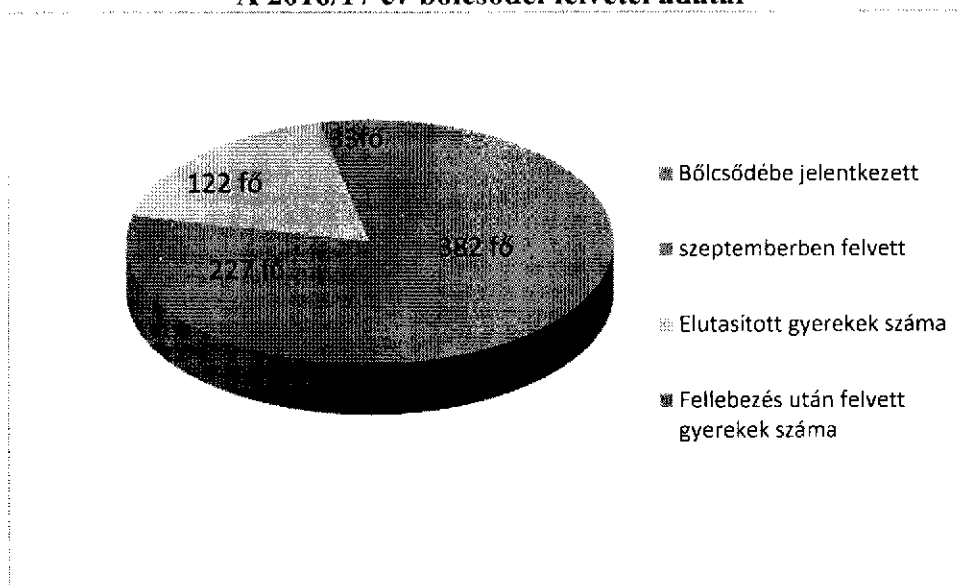
elsősorban a bölcsődébe járó gyermekek szervezték megerősítését szolgálják, de a délutáni órákban a „külsős” családok is igénybe vehetik ezt a fajta szolgáltatást.

Az alapellátás keretén belül mindegyik bölcsőde fogad spontán integrációban megkésett fejlődésű, sajátos nevelési igényű kisgyermeket, de elsősorban a Budagyöngye Bölcsőde az, amely tárgyi és személyi feltételeiben leginkább felkészült a korai integrációra. Itt van logopédiai szoba, tornaterem, szenzoros szoba, hidroterápiás medence. A kerület Pedagógiai Szakszolgálatával kötött megállapodás alapján a gyógypedagógiai szakemberek főként itt végzik fejlesztő tevékenységüket.

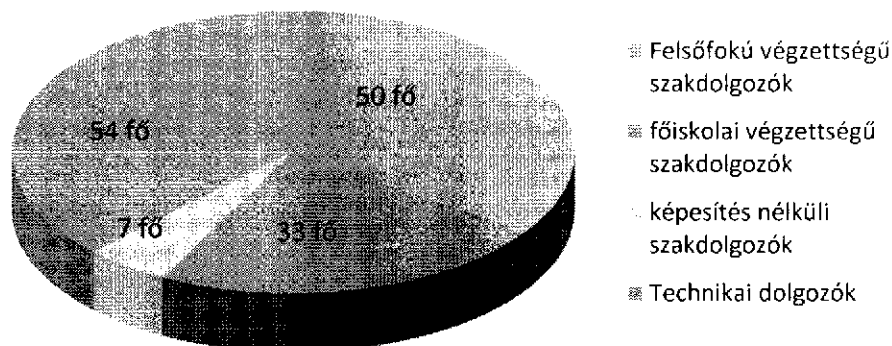
A tapasztalatok szerint minden évben emelkedik az eltérő fejlődésű gyermekek száma és főként azoknak a száma, akiknek prevencióra lenne szükségük. A közeljövőben az EMMI Család-és Ifjúságvédelmi Főosztálya kezdeményezésére kidolgozásra kerülhet egy olyan inkluzív nevelési program, mely támogatást nyújthat az adott kisgyermek számára.

Évente egyszer a „Bölcsődék napján” kerületi szakmai nap kerül megrendezésre, melynek célja a területet érintő új kutatások, vizsgálatok, szakmai eredmények bemutatása. Ebben az évben a szakmai nap tematikája a „Színezd újra” a kisgyermeknevelők tennivalói az örömteli gyermekkorért előadás sorozatra épült fel.

#### A 2016/17 év bölcsődei felvétel adatai



#### Dolgozói létszám alakulása



### Bölcsődei férőhelyek és a felvett gyermekek számának alakulása 2016-ban

Év	Varsányi Bölcsőde		Hidegkúti Bölcsőde		Pasaréti Bölcsőde		Budagyöngye Bölcsőde		Hűvösvölgyi Bölcsőde		Törökvész Bölcsőde	
	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma*	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma	férőhelyszám	gondozott gyermekek száma
2016	48	84	72	121	84	144	40+40	71+47	60	106	86+14	143+38

\* Halmazott adat, az egész évben felvettek számát jelenti

### 2016-ban teljes gondozási díjat fizető, illetve gondozási díj kedvezményben részesülő gyermekek száma

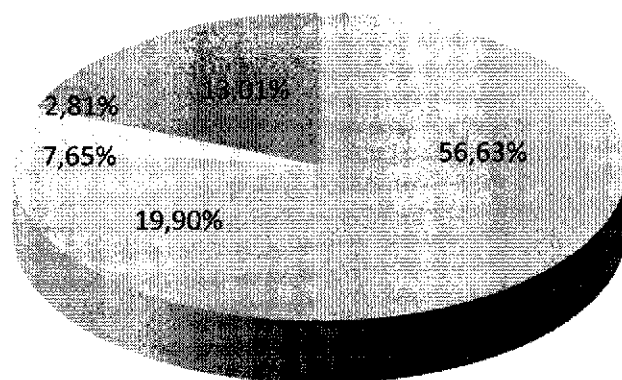
S.sz.	Gondozási díjfizetés alakulása 2016-ban	össz.	%-os megoszlás
-------	---	-------	----------------

1	Teljeset gondozási díjat fizet	222	56,63%
2	3 vagy több gyermekes nem fizet gondozási díjat	78	19,90%
3	Tartósan beteg gyermek után nem fizet gondozási díjat	30	7,65%
4	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő nem fizet gondozási díjat	11	2,81%
5	100% Gondozási díj kedvezményt kap	0	0,00%
6	25% Gondozási díj kedvezményt kap	18	4,59%
7	35% Gondozási díj kedvezményt kap	7	1,79%
8	45% Gondozási díj kedvezményt kap	5	1,28%
9	55% Gondozási díj kedvezményt kap	2	0,51%
10	75% Gondozási díj kedvezményt kap	3	0,77%
11	25%+10% Gondozási díj kedvezményt kap	10	2,55%
12	35%+10% Gondozási díj kedvezményt kap	1	0,26%
	45+10% Gondozási díj kedvezményt kap	0	0,00%
13	55%+10% Gondozási díj kedvezményt kap	1	0,26%
14	75%+10% Gondozási díj kedvezményt kap	1	0,26%
15	Nevelésbe vett gyermek után járó 100% kedvezményt kap	3	0,77%
	<b>összesen</b>	<b>392</b>	<b>100,00%</b>

S.sz.	Gondozási díjfizetés alakulása 2016-ban	össz.	%-os megoszlás
1	Teljes gondozási díjat fizet	222	56,63%
2	3 vagy több gyermekes nem fizet gondozási díjat	78	19,90%
3	Tartósan beteg gyermek után nem fizet gondozási díjat	30	7,65%
4	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő nem fizet gondozási díjat	11	2,81%
5	Gondozási díj kedvezményt kap	51	13,01%
	<b>összesen</b>	<b>392</b>	<b>100,00%</b>

A táblázatból kitűnik, hogy a 392 gondozott gyermek közül 222 gyermek a család jövedelme alapján nem részesült gondozási díjkedvezményben, ez az összlétszám 56,63 % át jelenti. 170 család pedig olyan anyagi körülmények között él, hogy jogosult különböző mértékű kedvezményre, illetve nem kell gondozási díjat fizetnie.

### Gondozási díj alakulása a 2016 évben



• Teljeset gondozási díjat fizet

• 3 vagy több gyermekes nem fizet gondozási díjat

• Tartósan beteg gyermek után nem fizet gondozási díjat

• Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő nem fizet gondozási díjat

• Gondozási díj kedvezményt kap

### Szolgáltatások népszerűsége, kihasználtsága

Vannak családok, akik a napközbeni kisgyermekellátás alapfeladatait valamilyen oknál fogva nem tudják, vagy nem akarják igénybe venni, de időnként mégis szükségük lenne olyan segítségre, amikor valaki rövid időre átvállalja tőlük kisgyermekük gondozását, nevelését vagy a kicsivel együtt elmehetnek egy olyan támogató közegbe, ahol hasonló élethelyzetben lévőkkel találkozhatnak. Erre alkalmas a bölcsőde gyermekfelügyeleti vagy játszócsoportja.

A **játszócsoporthoz** **együttjátszási lehetőséget biztosít a gyermekeknek és szüleiknek** olyan környezetben, ahol a gyermekek korának és fejlettségének megfelelő körülményeket, játékokat, étkezést biztosítanak. Míg a gyermekek játszanak, a mamák beszélgethetnek, így társaságot találhat **mama és gyermeke** egyaránt. A csoport **háziasszonya**, aki kisgyermeknevelői végzettséggel rendelkezik, **mintanyújtó szerepet** tölt be, mint nevelő. **Indirekt módon alakítja** a család ismereteit, ötleteivel, tanácsaival segíti a szülőket a gondozás, nevelés és a játék fortélyaiban eligazodni. Ez a csoport lehetőséget ad a közösséget megelőző, szülők jelenlétében történő szocializációra. A szolgáltatás **térítési díj** ellenében vehető igénybe. Mértékét a helyi önkormányzat határozza meg rendeletében. 2016-ban fizetendő térítési díj 1200 Ft/alkalom.

A **gyermek felügyeleti csoportban** a mama elfoglaltsága idején biztosítható gondozó-nevelő tevékenység, a **6 év alatti kisgyermek**ek számára. Igénybe veheti a szolgáltatást, aki részmunkaidőben vagy alkalmasszerűen dolgozik, otthoni munkát vállal, iskolába jár vagy Gyed, Gyes mellett különféle továbbképzéseken, tanfolyamon vesz részt. A bölcsődei **délelőtt 7-12 óráig, délután 12-18 óráig** vagy **egész napra** fogadja az érdeklődőket, hetente meghatározott időintervallumban, a szülőkkel történt megállapodás szerint.

A szolgáltatás **térítési díj ellenében** vehető igénybe, mely a Gyvt. meghatározása szerint az önköltség kalkulált összege. Jelenleg ez az összeg egész napos igénybevétel esetén 3450 Ft, délelőttre 2484 Ft, délutánra 1829 Ft.

A gyermekek ellátásáról olyan **kisgyermeknevelők** gondoskodnak, akik nagy szakmai tapasztalattal rendelkeznek már. Ők tudják biztosítani a gondjaikra bízott kisgyermek nyugodt, biztonságos ellátását, amíg az anya átmenetileg távol van. A napi ritmusnak és a gyermek szükségleteinek megfelelően végzik a gondozási- nevelési feladatokat, a szülő által igénybe vett időkeret függvényében.

A Budagyöngye Bölcsődében 2010 óta, a Törökméz bölcsődében 2014 óta a szolgáltatási részlegünk működik.

Minden bölcsődénkben **működik vagy az épületen belül szószoba**, vagy épületen kívüli sóház, amely az akut, legtöbbször allergia okozta légzőszervi panaszok megelőzését szolgálja.

## II. kerületi nem önkormányzati bölcsődék:

Gyermekbirodalom magánbölcsőde	Patakhegyi u. 17.	40 fh.
Habakukk alapítványi bölcsőde	Marczibányi tér 12.	48 fh.
Akadémiai óvoda és bölcsőde	Barsi u. 3.	40 fh.
Rózsabimbó óvoda-bölcsőde	Bimbó u. 113-115.	26 fh.
Humán-mini Pikler Emmi bölcsőde	Lóczy Lajos u. 3.	36 fh.
Pinokkió bölcsőde	Harangvirág u. 4.	40 fh.

A 6 magánbölcsőde összesen 230 férőhelyet működtet.

### 3.2.2. Családi napközi

**Gyvt. „43. § (1) Családi napköziben – nem nevelési-oktatási céllal – ellátható a bölcsődei és óvodai ellátásban nem részesülő gyermek, továbbá az iskolai oktatásban részesülő gyermek az iskola nyitvatartási idején kívül, valamint az Nktv. rendelkezései szerint az általános iskolában a tizenhat óra előtt megszervezett egyéb foglalkozás alól felmentett gyermek, valamint a magántanuló.**

*(2) A családi napközi a családban nevelkedő gyermekek számára nyújt életkoruknak megfelelő nappali felügyeletet, gondozást, nevelést, étkeztetést és foglalkoztatást. A fogyatékos gyermekek számára sajátos szükségleteikhez igazodó ellátást kell nyújtani.*

*(3) A családi napközi – az alapellátáson túli szolgáltatásként – speciális tanácsadással, időszakos gyermekfelügyelettel vagy más gyermeknevelést segítő szolgáltatással segítheti a családokat.”*

A családi napközik szolgáltatónkként 5-7 fő gyermeket látnak el.



Leginkább a bölcsődés korosztálynak van igénye a szolgáltatásra illetve egyre több az iskolásokat ellátó vagy valamilyen okból speciális ellátást igénylő kisgyermekket fogadó családi napközi is.

A családi napközi kialakítható saját otthonban, vagy más, e célra kialakított ingatlanban is, mindegyikre van példa a kerületben.

A bölcsődékben, óvodákban mutatkozó férőhelyhiány miatt igyekezett a jogalkotó alternatív megoldást meghatározni és egyben szabályozott keretek között tartani a működésüket.

A családi napközi, mint alternatív gyermekellátó intézmény feltétlenül betölti azt a szerepét, hogy klasszikus intézményi hiányban megfelelő szabályozott alternatívát jelentsen az ellátások terén.

#### Családi napközik a kerületben:

Pampalini 1. Családi napközi	1025 Budapest, Vérhalom u. 8/A	5 fő
Pampalini 2. Családi napközi	1025 Budapest, Vérhalom u. 8/A	7 fő
Kotini családi napközi	1024 Budapest, Keleti Károly u. 33/A II/6a	7 fő
Susie's 1 családi napközi	1028 Budapest, Muhar u. 5.	5 fő
Susie's 2 családi napközi	1028 Budapest, Muhar u. 5.	5 fő
Napkeleti kör családi napközi	1021 Budapest, Tárogató lejtő 17.	5 fő
„Picoti családi napközi”	1029 Budapest, Zsolt fejedelem utca 50.	7 fő
Cseperedő családi napközi	1028. Budapest, Bethlen u. 3.	7 fő
Apple Tree családi napközi	1026 Budapest, Trombitás út 11.	7 fő
Bölesi Manók családi napközi	1028 Budapest, Hidegkúti út 90/A	7 fő
Under the Rainbow children Club családi napközi	1029 Budapest, Feketerigó u. 20.	7 fő
Under the Rainbow baby Club családi napközi	1029 Budapest, Feketerigó u. 20.	7 fő
Nefelejcs családi napközi	1026 Budapest, Bimbó út 148.	7 fő
Habakukk családi napközi	1022 Budapest, Marczibányi tér 16.	7 fő
Harangvirág családi napközi	1022 Budapest, Bogár u. 26/b	7 fő

Lion King családi napközi	1022 Budapest, Bogár u. 26/b	7 fő
Katica Családi napközi	1022 Budapest, Bogár u. 26/b	5 fő
Napraforgó családi napközi 1	1021 Budapest, Napraforgó u. 9.	7 fő
Napraforgó családi napközi 2	1021 Budapest, Napraforgó u. 9.	7 fő
Mackó Kuckó I. családi napközi	1025 Budapest, Áldás u. 13. mfsz.1.	7 fő
Mackó Kuckó II. családi napközi	1025 Budapest, Áldás u. 13. mfsz.1.	7 fő
Kópévár Családi napközi	1021 Budapest, Tárogató út 46.	7 fő
Aladin Családi napközi	1024 Budapest, Filler u. 4.	7 fő

**A 18 családi napközi összesen 151 férőhellyel üzemel.**

Bölcsőde	444
Családi napközi	151
Magán bölcsőde	230
Összesen:	825

### 3.2.3. Házi gyermekfelügyelet

*Gyvt. 44. § (1) A házi gyermekfelügyelet keretében a gyermekek napközbeni ellátását a szülő vagy más törvényes képviselő otthonában gondozó biztosíthatja, ha a gyermek állandó vagy időszakos ellátása nappali intézményben nem biztosítható (pl. betegség miatt) és a szülő a gyermek napközbeni ellátását nem vagy csak részben tudja megoldani."*

A házi gyermekfelügyeletet a Család- és Gyermejjóléti Központon belül, jelenleg **9 fő** házi gyermekfelügyelő megbízási szerződéssel végzi a koordinátor irányításával. **2016. december 31-éig 45** családdal állunk kapcsolatban. **4** család kapacitás hiányában lett elutasítva, illetve **11 gyerek** várólistán van. Havi szinten **25- 30** család vette igénybe a házi gyermekfelügyeletet, ami **23 és 36 fő** közötti gyermeket jelentett az adott hónapban. A nyári időszakban ezek a számok csökkentek, mivel a családok az éves szabadságukat töltötték gyerekeikkel, valamint sok esetben a köznevelési intézménybe való kísérés teszi ki a feladatot, mely ekkor szünetel.

A családok a szolgáltatásról általában a védőnőtől, családsegítő kollégától, esetmenedzsertől, internetről, házi orvostól, bölcsődétől, óvodától, iskolától és az Otthon Segítünk Alapítványtól értesülnek.

Megfigyelhető, hogy többnyire egyszülős családok veszik igénybe a szolgáltatást, akik nagyszülökre, barátokra nem számíthatnak. Ők olyan édesanyák, akik a munkájuk megtartása miatt igénylik a szolgáltatásunkat.

Gyakran előfordul, hogy a szülő vagy a gyermek betegsége miatt kéri a segítséget, de gyakori az ikerszülések esete is.

A szolgáltatásunkban részesülő családoknál más problémák is felszínre kerülnek az igénybevétel során. Például: anyagi, mentális, párkapcsolati, nevelési vagy jogi probléma.

Intézményünkben lehetőség van a problémák orvoslására.

Jelenleg 8 család fizet térítési díjat, a többi családnak nem haladja meg a **42.750 Ft**-ot az egy főre jutó jövedelme, ezért térítésmentesen veszik igénybe a szolgáltatást (3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelet 2.5. melléklet.)

A szolgáltatást a családok egy része, akár két-három évre is igénybe veszi. Vannak olyan családok, ahol csak pár hónapra kell a szolgáltatás, mert rövidebb ideig áll fenn a probléma.

A tapasztalat azt mutatja, hogy nagyon súlyos családi problémákkal, nehéz élethelyzetekben történő segítségkéréssel keresik meg intézményünket a családok (pl.: rákos beteg édesanya három pici gyermekkel; özvegy édesanya három gyermekkel; elvált szülők; egyedülálló anyuka autista gyermekkel és egyre több a háromgyerekes egyedülálló szülő, akik válás miatt maradnak egyedül).

A családi állapot tekintetében, az igénybe vevő családok közül 16 házas és 14 egyedülálló szülő volt. 4 esetben a szülő betegsége, 5 esetben pedig a gyermek betegsége volt az igénybevétel elsődleges indoka. 5 ikerpár gondozására került sor.

A házi gyermekfelügyelők száma csökkent 2016-ban, miközben a családok és a gyerekek száma növekedett. A házi gyermekfelügyelők részéről, a megbízásuk megszüntetésének oka, hogy köznevelési intézményekben helyezkedtek el, a magasabb jövedelem érdekében.

	2015	2016
<b>Házi gyermekfelügyelők száma</b>	<b>12</b>	<b>9</b>
<b>Együttműködés</b>	<b>40</b>	<b>45</b>
<b>Havi szinten</b>	<b>20-22</b>	<b>25-30</b>
<b>Havi szinten gyerekek száma</b>	<b>22-31</b>	<b>23-36</b>

2015 Forgalmi adatok				
Hó	Havi óraszám	Ellátott gyermekek száma	Családban élő gy. sz.	Ellátott családok sz.
<b>Január</b>	533 óra	28	40	19
<b>Február</b>	496 óra	29	37	21

<b>Március</b>	614 óra	31	43	22
<b>Április</b>	520 óra	26	35	19
<b>Május</b>	487 óra	31	43	22
<b>Június</b>	326 óra	22	27	17
<b>Július</b>	328 óra	15	22	12
<b>Augusztus</b>	225 óra	12	18	8
<b>Szeptember</b>	332 óra	17	23	14
<b>Október</b>	484óra	18	23	14
<b>November</b>	604,5 óra	22	31	18
<b>December</b>	469,5 óra	18	33	16
<b>Összesen</b>	5419 óra			

Éves szinten átlagosan havonta 16 család és 22 gyermek vette igénybe a szolgáltatást.

#### 2016 Forgalmi adatok

<b>Hó</b>	<b>Havi óraszám</b>	<b>Ellátott gyermekek száma</b>	<b>Családban élő gy. sz.</b>	<b>Ellátott családok sz.</b>
<b>Január</b>	586 óra	23	35	18
<b>Február</b>	583,5 óra	30	48	25
<b>Március</b>	567,5 óra	29	39	22
<b>Április</b>	553,85 óra	36	50	26
<b>Május</b>	509,7 óra	32	47	24
<b>Június</b>	624 óra	28	48	19
<b>Július</b>	406,5 óra	17	29	12
<b>Augusztus</b>	353,9 óra	15	23	10
<b>Szeptember</b>	618,5 óra	23	41	17
<b>Október</b>	733,95óra	32	44	23
<b>November</b>	687,6 óra	32	38	21
<b>December</b>	471,15 óra	28	35	19
<b>Összesen</b>	<b>6696.15 óra</b>			

Éves szinten átlagosan havonta 20 család és 27 gyermek veszi igénybe a szolgáltatást.

2016. december 31-ig 11 családdal szűnt meg a feladatellátási megállapodás, melynek oka, hogy a család már nem tart igényt a szolgáltatásunkra, mert meg tudja oldani a gyermeke felügyeletét.

Jelenleg 26 család veszi igénybe a szolgáltatásunkat, 11 család pedig várja a segítségünket.

Az éves bevételünk meghaladta az 1.000.000. Ft -ot. Ez az összeg a családok térítési díj fizetéséből tevődik össze.

A házi gyermekfelügyelők részére havi egy alkalommal esetmegbeszélő teamet tartunk, ahol megbeszélhetik a problémákat, a családban tapasztaltakat, esetleges változásokat és a családokkal való kapcsolatukat. Tavasszal 2-3 napos házi továbbképzéssel segítjük az egységes szakmai munka színvonalának emelését.

### 3.3. *Gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása*

*Gyvt. „48. § (1) A gyermek átmeneti gondozása megszervezhető a működtető által kijelölt helyettes szülőnél, gyermekek átmeneti otthonában vagy családok átmeneti otthonában.*

*(2) A gyermekek átmeneti házi gondozásaként – a szülő kérelmére – a gyermek saját otthonában történő ellátását gondozó útján kell biztosítani, ha testi vagy lelki betegsége miatt a gyermek ellátása elsősorban helyettes szülőnél történő elhelyezés útján vagy bentlakásos gyermekintézményben nem oldható meg és ha ez a gondozás a gyermek érdekét szolgálja.”*

A gyermekek és a családok átmeneti gondozását az önkormányzat ellátási szerződések megkötésével biztosítja a kerület lakosainak. Az átmeneti ellátást legfeljebb 12 + 6 hónapra vehetik igénybe a rászorult családok.

A 0-12 éves korú gyermekek átmeneti ellátását a Fehér Kereszt Kiemelten Közhasznú Egyesület biztosítja a helyettes szülői hálózatán keresztül.

2014. június 1-jétől a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában működő Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ szervezeti egységeként működő Gyermekek Átmeneti Otthona látja el a 3-18 éves korú gyermekek átmeneti ellátását.

Ellátási szerződés alapján a Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány Családok Átmeneti Otthonban és a Jó Pásztor Nővérek Kongregációja által fenntartott Jó Pásztor Anyaotthonban, valamint a Jó Pásztor Háza Anyaotthonban van lehetőség átmeneti gondozást biztosítani a családok részére.

- **Helyettes szülői szolgáltatás**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az 552/2006.(XII.21.) határozatával 2007. április 1-jével határozatlan idejű ellátási szerződést kötött a Fehér Kereszt Baráti Kör Kiemelten Közhasznú Egyesülettel

(továbbiakban: Fehér Kereszt Egyesület) a 0-3 éves korú gyermekek átmeneti gondozása, a szerződés a 107//2014.(IV.29.) képviselő-testületi határozattal módosult. A 2014. évi szerződés módosítását követően lehetőség van a 0-12 éves életkorú gyermekek helyettes szülőnél való elhelyezésére is. A gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása továbbra is kötelező feladata az önkormányzatnak, a feladat helyettes szülői szolgáltatás igénybevételével is biztosítható. (A gyermekek 18 éves korig való ellátását a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában működő Gyermekek Átmeneti Otthona biztosítja.)

A helyettes szülői szolgáltatás teljes körű (éjjel-nappali) ellátást nyújt hosszabb-rövidebb időre a rászoruló gyermekes családok részére. A segítséget azok a szülők kérik, akik valamilyen oknál fogva (pl. betegség, kórházi tartózkodás, hajléktalanság, rendkívüli munkavégzés stb.), a gyermekük gondozását átmenetileg nem tudják a saját háztartásukban megoldani. A segítő családok a feladatra való gondos felkészülés után saját otthonukba fogadják be a szolgáltatást kérő családok gyermekeit, akik szerető, biztonságot nyújtó környezetben élhetnek addig, míg a család élethelyzete nem rendeződik, avagy egyéb gyermekvédelmi ellátást nem kell igénybe venni.

2016. évben nem volt kerületi gyermek elhelyezve a helyettes szülői szolgáltatásban.

- **Gyermekek átmeneti otthona**

**(Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában működő Gyermekek Átmeneti Otthona, 1089 Budapest, Szentkirályi u. 15.1/4. )**

A jogszabályban foglaltaknak megfelelően teljes körű ellátást nyújtanak a gondozott gyermekek számára, biztosítják az életkoruknak megfelelő, legalább ötszöri, abból legalább egy alkalommal meleg, az egészséges táplálkozás követelményének megfelelő étkezést, szükség esetén az évszaknak megfelelő ruházatot, a mindennapos tisztálkodáshoz szükséges anyagokat, a tanuláshoz szükséges tanszereket és egyéb iskolai felszereléseket.

2016. november 1-től a napi ötszöri étkezést oly módon biztosították, hogy az ellátott gyermekek ebédjét befizették a saját nevelési/oktatási intézményében, a reggelit, tízórait, uzsonnát az átmeneti otthon állította össze és szerezte be, a vacsorát pedig a Pensio Kft. szállította, amit szükség esetén kiegészítettek saját keretükből.

A nevelők koordinálják, segítik a gyermekek tanulmányi előmenetelét, végzik a korrepetálásukat, felkészítésüket a következő iskolai napra, szerveznek és ajánlanak a hétvégékre is szabadidős programokat a gyermekeknek és szülőknek, illetve rendszeresen tartják a kapcsolatot az iskolai, óvodai dolgozókkal, óvónőkkel, osztályfőnökökkel, tanárokkal.

Szükség esetén a gyermekotthonban az ellátott gyermekek számára rendelkezésre áll heti egy alkalommal vagy akár több alkalommal is pszichológus és fejlesztőpedagógus.

2016-ban is, mint minden esztendőben sok időt és energiát fordítottak arra, hogy a tanítási időszakban és a szünetekben is tartalmas programokat szervezzenek a gyerekeknek. ( Születésnap, farsang, Mikulás, karácsony.) Ellátogattak többek között a Budakeszi Vadasparkba, különféle nyitott rendezvényekre, tudományok éjszakájára, fővárosi múzeumokba, gyermekvasutas kirándulásra. A tavalyi évben vásárolt kerékpárokon a nevelők a gyerekekkel három alkalommal tettek nagyobb túrákat Szentendrére, a Velencei tó körül, illetve a Vértesben.

A 2016. évben az átmeneti gondozást a lakhatás problémái, a gyermekek magatartási problémái, életvezetési nehézségei, családi konfliktusok miatt vették legtöbbször igénybe.

A 2016. évben 2 II. kerületi család 3 gyermeke számára nyújtott átmeneti gondozást, a jogszabályban meghatározott teljes körű ellátást az átmeneti otthonon.

2015. év novemberétől a Család- és Gyermejköltségi Központ kérte egy kerületi testvérpár felvételét az intézménybe. A gyermekek az anya mentális problémái, valamint az anya új élettársa és a gyermekek között kialakult családi konfliktus miatt kerültek az ellátásba. A gyermekek 2016. év februárig tartózkodtak az átmeneti otthonban, a szakemberek véleménye szerint a testvérek családba való visszakerülésére nem volt lehetséges, ezért a gyermekek nevelőszülőkhöz kerültek.

A testvérpáron kívül egy kamasz leány töltött 2016. év nyarán 2 hónapot az átmeneti otthonban, a bekerülésének okai: tankötelezettség elmulasztása, családi konfliktus és lakhatási problémák.

2016 augusztusában a szakemberek javaslatára a nagyszülő háztartásába került vissza a gondozott kislány.

A fenti esetek kapcsán az átmeneti otthon szakemberei 2016. évben részt vettek a kerület által szervezett esetmegbeszélőn, esetkonferencián illetve védelembe vételi tárgyaláson.

A közös esetek miatt rendszeres volt a kapcsolattartás az esetgazda családsegítővel/esetmenedzserrel telefonon és személyesen is egyeztettek, illetve információkat cseréltek.

A kerületi éves gyermekvédelmi tanácskozáson, mint minden évben, 2016-ban is részt vettek.

Az átmeneti otthon vezetője a gondozás megkezdésekor, illetve annak megszűnésekor, minden esetben értesíti a gyermekekkel kapcsolatban álló jelzőrendszeri tagokat, és minden egyéb intézményt: oktatási- nevelési intézményeket, család-és és gyermekjóléti központot, háziorvost, védőnőt, civil szervezeteket, rendvédelmi szerveket, gyámhivatalt.

### **3.4. Családok átmeneti otthona**

**Gyvt. 51. § (3) A családok átmeneti otthona a felnőtt és a gyermek együttes ellátása során**

a) befogadja az életvezetési problémák vagy más szociális és családi krízis miatt otthonalanná vált, továbbá védelmet kereső szülőt és gyermekét,

b) befogadja a válsághelyzetben lévő bántalmazott vagy várandós anyát, illetve a szülészetről kikerülő anyát és gyermekét, valamint a várandós anya kérelmére az anya élettársát vagy férjét.

c) biztosítja az ellátást igénylő gyermek átmeneti gondozását és befogadja otthonalanná vált szüleit,

- d) segítséget nyújt a szülőnek gyermeke szükség szerinti ellátásához, gondozásához, neveléséhez.  
 e) biztosítja a szülő számára a gyermekével való együttes lakhatást és a szükség szerinti ellátást.  
 f) a szülőknek az ellátás mellett jogi, pszichológiai és mentálhigiénés segítséget nyújt.  
 g) közreműködik a gyermekjóléti szolgálattal együttműködve - az átmeneti gondozást szükségessé tevő okok megszüntetésében, a család helyzetének rendezésében, otthontalanságának megszüntetésében.

- **Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány**  
 (2113 Erdőkertes, Tégla u. 22.)

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a 168/2007.(IV.26.) képviselő-testületi határozattal szerződést kötött a Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvánnyal.

Ellátási szerződés keretében a 2007. évtől a Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány Családok Átmeneti Otthona vállalta, hogy folyamatosan befogad és ellát három II. kerületből érkező családot.

A Support Alapítvány két családok átmeneti otthonát tart fent, az egyiket Kerepesen, a másikat Erdőkertesén. Az intézmények az átmenetileg lakhatási nehézségekkel küzdő gyermekes családoknak, várandós, esetlegesen bántalmazott anyáknak nyújtanak segítséget problémáik megoldásában.

A bekerülő családok az együttes elhelyezés révén megőrzik egységüket, így a gyermeket vagy gyermekeket nem kell elszakítani szüleiktől a szociális krízis miatt.

Az intézmény célkitűzése, az átmeneti jelleggel otthontalanná vált családok számára lakhatási lehetőség biztosítása, valamint a családok erőforrásainak fejlesztése, hogy a szolgáltatás igénybe vétele után alkalmassá váljanak az önálló életvitel folytatására.

#### ***A gondozott családok főbb jellemzői***

Az utóbbi években bekerülő családok jelentős része több problémával kénytelen szembe nézni, egyre nehezebb sorsú családok kerülnek az otthonba. Legfőbb probléma az anyagi erőforrások hiánya, de legalább ilyen nagyságrendű probléma a családi háttér, a természetes segítő kapcsolatok hiánya. (Pl.: egyedül álló anya több gyermekkel, férj, élettárs, szülői háttér hiánya.)

Az otthonba kerülő családok többsége rendkívül rossz lakhatási körülmények közül kerül az intézménybe (zsúfoltság, komfortnélküliség, vizes, leromlott lakás), az albérletek megszűnésének legfőbb oka a családok fizetéseképtelenné válása. Már a felvétel időszakában látható, hogy a gondozási idő letelte utáni lakhatásuk biztosításához jelentős erőforrásokat kell/kellene mozgósítani.

Egyre nagyobb létszámban jelennek meg az intézményben pszichiátriai beteg felnőttek, illetve középsúlyos fogyatékossgal élő szülők is, akiknek ellátása, a gyermekeik nevelésében való támogatás az intézmény munkatársaitól fokozott szakmai munkát igényel.

Jellemző az alacsony iskolai végzettség és a munkaerő piaci tapasztalat hiánya is.

Erdőkertesén 2015-től bevezetésre került a gyermekek (és felnőttek) körében is nagy népszerűségnek örvendő filmklub, melynek megtartására 2 hetente szombat esténként



kerül sor. 2016 májusában a gyermeknapra való tekintettel idén is megtartotta az intézmény a már hagyománynak számító, évről évre visszatérő Családi Napot, melynek keretében az intézmény munkatársai együtt főztek a bentlakó családokkal az otthon udvarán, bográcsokban. A főzés ideje alatt a gyermekeket vetélkedőkkel, bónusz filmklubbal, trambulinozással szórakozhattak.

Nyáron külső hetes táborokba négy gyermeket fizetett be az intézmény, ezzel is segítve a családokat, és a gyermekek szünidei kikapcsolódását.

Mind a 2015. évben, mind 2016. évben három kerületi család (4 szülő és 4 gyermek, illetve 3 szülő és 5 gyermek) került be az intézménybe. A bekerülés okai: albérlet elvesztése, pszichés problémák, szenvedélybetegség. A 3 család közül az egyik család bejelentés nélkül, önként távozott, egy család egy másik családok átmeneti otthonában nyert elhelyezést, egy család jelenleg is az intézményben tartózkodik.

- **Jó Pásztor Nővérek Kongregációja**  
(1032 Budapest, Zápor u. 50.)

A képviselő-testület 2004. január 1-jétől szerződést kötött a **Jó Pásztor Nővérek Rendjével**, illetve 2013. január 1-jétől a jogutód **Jó Pásztor Nővérek Kongregációjával** (fenntartó: 1032 Budapest, Zápor u. 50.) családok átmeneti otthona ellátásának biztosítása érdekében 1 család teljes ellátására. (1 anya és két gyermek)

Anyaothtonok: Jó Pásztor Anyaothton (1032 Budapest, Zápor u. 50.), valamint a Jó Pásztor Háza Anyaothton (1034 Budapest, Bécsi u. 163./A)

A 2015. évben 3 kerületi család (3 anya és 4 gyermek) míg a 2016. évben szintén 3 család és 5 gyermek került az intézménybe. A bekerülés okai: családi konfliktusok, lakhatás elvesztése. A gondozási napok száma 2015. évben: 1254 nap, a 2016. évben 1183 nap volt. 1 család jelenleg is az intézményben lakik, egy anya albérletbe, egy anya vidékre költözött a szüleihez.

Elsősorban a sokproblémás, szociálisan hátrányos helyzetű, deprivált családok esetében kialakult nehéz élethelyzetekben fordult elő, hogy az átmeneti gondozás kiváltható volt **kollégiumi elhelyezéssel**. A gyakorlatban ez a Tapolcsányi Kollégiumot és a Káldor Miklós Kollégiumot jelentette. A gyermekjóléti szolgálatnak sikerült jó együttműködést kialakítani az intézményekkel.

2016 januárjától a jogszabályváltozásokhoz igazodva a Család-és Gyermekjóléti Központban megtörtént a szükséges átszervezés, a strukturális átalakulásról az átmeneti ellátásban részt vevő partnerekkel is egyeztették.

Összegzésként elmondható, hogy a gyermekek és a családok átmeneti ellátása a jogszabályi előírásoknak megfelelő, az igénybe vételek száma a családok átmeneti otthonaiban növekedett az előző évhez képest, viszont minden krízishelyzetbe került család ellátásban részesült, a kerületi szakemberek együttműködése a feladatok ellátását biztosító intézmények szakembereivel a szakmai kompetencia határok betartásával, jól működik.

#### **4. BFKH II. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály beszámolója**

##### **II. kerületi gyermekvédelmi tájékoztató a 2016. évről**

*(az összegzés a védőnői és a BFKH II. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály munkatervi feladatainak végrehajtásáról szóló jelentések alapján készült)*

#### **EGÉSZSÉGNEVELÉS**

Az Életvitel Stratégia keretében több területen folyt/folyik munka a **Népegészségügyi Osztály szakmai vezetésével, koordinálásával és közreműködésével.**

##### **Iskolai egészségnapok:**

A II. kerület iskoláiban igény szerint közreműködői a Népegészségügyi Osztály szakemberei az egészségnapok megszervezésének és lebonyolításának.

Ezek a rendezvények a diákok a helyes életvezetést segítő interaktív foglalkozáson vettek részt (elsősegélynyújtás, táplálkozás, baleset-megelőzés, függőségek megelőzése, internetbiztonság, személyi higiéné, környezetvédelmi stb. témákban érzékenyítő programok). 2016-ban 1 alkalommal került sor kiterjesztett programmal egészségnapokra, egy iskola esetében pedig egy egy hetes egészséghet projektre.

##### **Lakossági nagy rendezvényeken való részvétel:**

Az Osztály több kerületi, gyermekes, többgenerációs családoknak szóló, nagy rendezvény közreműködő partnere volt. Tanácsadásokon vehettek részt, illetve játékok/totók segítségével mérhették fel ismereteiket, tudásukat az érdeklődők.

Föld Napja, Családi Nap, Kerület Napja

2016. évre tervezett népegészségügyi feladataink két fő prioritása az energiaegyensúly megtartása és a kézhigiéne volt. Ennek érdekében területünkön egy speciális, átfogó, széleskörű szakmai együttműködést igénylő programcsomagot valósítottunk meg, mely három elemből állt: „Az Egészségesebb Iskolabüfékért” Program; "Iskolában FŐ az

egészség” tankönyha program és az egészségnapok, illetve a tanórák keretei között tartott interaktív foglalkozások az egészséges táplálkozás és a tudatos élelmiszer vásárlás témakörében.

#### **„Az Egészségesebb Iskolabüfékért” Program**

Az Önkormányzattal, a KLIK, az Iskola-egészségügyi Szolgálattal együttműködésben folytatódott az "Egészségesebb Iskolabüfé Program". A büfék kínálatát és az egészséget támogató termékválasztást segítő környezet kialakítását vizsgáltuk.

#### **„Iskolában FŐ az egészség” tankönyha program**

Délutáni 3 órás szabadidős tevékenység keretében tankönyhai főzőiskola program meghirdetésére került sor.

Az önálló „Az iskolában FŐ az egészség” tankönyha programon a 2015/2016 tanévben 30 alkalommal vettek részt a diákok a Törökvész Úti Általános Iskola tankönyhájában.

### **VÉDŐNŐI TEVÉKENYSÉG**

A várandós anyák létszáma a II. kerületben 2016. december 31-én 447 volt, ebből

- szociálisan fokozott gondozást igénylő 8,
- kiskorú várandós anya 2 volt.

A 0-6 éves gyermekek létszáma 5467, ebből

- fokozott gondozást igénylő 42.
- otthon gondozott 7-18 éves korú 1 volt.

A Védőnői Szolgálattól 8 védőnő 13 esetben élt jelzéssel a Gyermekjóléti Szolgálat felé.

Hét területi védőnő 11 esetben végzett helyzetértékelést a társszervek kérésére.

A gyermekvédelmi munkát minden jelzést tevő védőnő kiemelkedően, magas színvonalon végezte a Gyermekjóléti Szolgálattal szoros együttműködésben, és nagyon jó kapcsolatban.

A védőnő és a gyermekjóléti szolgáltató közötti együttműködés többnyire az esetekhez kapcsolódó.

A védőnői munka során tapasztalt – gyermekjóléti szolgálat felé jelzést nem igénylő – problémaként a védőnők a következőket jelölték meg:

- óvodai szünet idején gyakran a gyermekek felügyeletének megoldása problémát jelent
- egyedül álló anya kórházi tartózkodása alatt nagyobb gyermek elhelyezésének problémája

- magyarul nem beszélő külföldi gondozottakkal való kapcsolattartás problémája (TAJ száma nincs, tolmács nincs, rendelőbe nem jön le, oltásra nem jár, telefonon nem értik egymást)
- növekszik a csonka családok, rossz szociális körülmények között élők száma
- egyre több a párkapcsolati probléma, nagyon sok a válás
- egyedülálló szülőként nehéz a munkába állás, elhelyezkedés
- gyermekfelügyelet megoldása betegség esetén
- gyermeknevelési problémák
- az óvodás korú gyermekek körében egyre több a figyelemzavaros magatartási problémákkal küzdő gyermek
- több bölcsődei férőhelyre lenne szükség
- a család szerkezetében történt hirtelen változások (válás, különélés, szétköltözés)
- nem megfelelő hozzátáplálás
- születési támogatás
- fakultatív oltások támogatása

Esetmegbeszélések tapasztalatai:

- a védőnők a szolgálattal jó együttműködésben dolgoztak, a találkozásokat hasznosnak ítélték.
- az év során lehetőség nyílt az iskolavédőnőkkel külön is szakmaközi megbeszélésre
- A területi védőnők éves gyermekvédelmi tevékenységének értékelése védőnői munkaértekezlet keretében történt. Továbbra is hagyomány, hogy ezen az értekezleten a Gyermekjóléti Szolgálat, és a bölcsődék vezetői - munkatársai is részt vesznek. Így ők is összegzik az elmúlt évben történeteket. Ezáltal lehetőség nyílik a közös feladatok megbeszélésére, átgondolására.

### **A CSALÁDVÉDELMI SZOLGÁLAT (CSVSZ) TEVÉKENYSÉGE**

A Családvédelmi Szolgálat (CSVSZ) a feladatokat a jogszabályok alapján nem kizárólag kerületi illetőséggel látja el (I-II-III. kerületek), hanem a szolgálat munkáját igénybe vevők a lakhelytől függetlenül országosan bármelyik CSVSZ telephelyre, működési helyre mehetnek az ügyintézés érdekében.

**Ezért az összesített adatokból a kerületi lakosságra vonatkozó információk nem nyerhetőek.**

A Családvédelmi Szolgálat működési helye:

1027 Budapest, Fekete Sas utca 6. sz., első emelet.

A védőnő szabadsága, betegsége idején más fővárosi szolgálatot kereshetnek meg az érintettek. Az időpont-egyeztetésekre a telefonos előjegyzési időben van lehetőség, amely minden munkanapon 30 percen áll rendelkezésre a kérelmezők részére.

2016-ban tanácsadáson megjelentek száma: 989 fő. Terhesség-megszakítást kérelmezők száma 463 volt.

A tanácsadást a védőnő tartós távolléte miatt 2 hónapig helyettesítésben látta el a kijelölt helyettesítő védőnő. (BFKH. V. kerületi Kormányhivatala, Népegészségügyi Osztály, Családvédelmi Szolgálat, Bp. Váci út 174. sz.)

A tanácsadáson (A megjelenés) megjelentek száma életkor alapján:

15 év alatt: 0 fő  
15-19 év között: 44 fő  
20-29 év között: 208 fő  
30-39 év között: 204 fő  
40 év felett: 70 fő

A megjelenés indoka szerint a megjelentek száma:

Családtervezési tanácsadás: 2 fő  
Fiatalkorúak házasságkötés előtti tanácsadása: 1 fő  
Magzat megtartására irányuló tanácsadás: 488 fő  
Egyéb: 35 fő

A megjelenés módja szerint a megjelentek száma:

Egyedül: 416 fő  
Partnerrel/férjjel: 65 fő  
Egyéb személlyel: 45 fő

A terhesség megszakítását kérelmezők száma életkor alapján:

15 év alatt: 0 fő  
15-19 év között: 41 fő  
20-29 év között: 187 fő  
30-39 év között: 174 fő  
40 év felett: 61 fő

Állampolgárság szerinti száma:

Magyar: 459 fő  
Külföldi: 4 fő  
Hontalan: nem volt

Családi állapota szerinti száma:

Hajadon: 334 fő  
Házas: 91 fő  
Özvegy: 5 fő  
Elvált: 33 fő  
Különváltan él: 0 fő  
Élettársi kapcsolatban élők száma: 179 fő

Iskolai végzettsége:

Alapfoknál kevesebb: 13 fő  
Alapfokú: 167 fő

Középfokú: 171 fő

Felsőfokú: 112 fő

CSVSZ-nél megjelenés gyakorisága:

Először: 319 fő

Két éven belül ismételten: 30 fő

Egy éven belül ismételten: 49 fő

Megjelenés módja szerint a megjelentek száma:

Egyedül: 366 fő

Magzat apjával/partnerrel: 59 fő

Egyéb személlyel: 38 fő

Terhességek száma:

Első: 134 fő

Második: 103 fő

Harmadik: 87 fő

Negyedik, vagy annál több: 139 fő

Előző művi beavatkozások aránya:

Nem volt: 254 fő

Egyszer volt: 140 fő

Kétszer volt: 32 fő

Háromszor volt: 19 fő

Négyszer, vagy annál többször: 18 fő

Életben lévő gyermekek száma:

Nincs: 203 fő

Egy: 122 fő

Kettő: 96 fő

Három: 26 fő

Négy vagy annál több: 16 fő

Kérelem indoka alapján:

Súlyos válsághelyzet: 463 fő

Bűncselekmény: 0 fő

Jelen terhességet megelőző védekezés gyakorisága:

Nem védekezett: 222 fő

Rendszeresen védekezett: 237 fő

Rendszertelenül védekezett: 4 fő

Megszakított terhességek száma: 406

Megtartotta magzatát: 31 fő

Terhesség megszakítás válság indokai: (Összes kérelmező: 463 fő; Kérdőívet kitöltötte: 366 fő)

Az öt leggyakrabban megnevezett válságindok:

Rossz anyagi helyzet: 195 fő

Nem akar több gyermeket: 41 fő

Párkapcsolati probléma: 36 fő

Egészségügyi probléma: 27 fő

Lakásprobléma: 26 fő

## 5. Ellenőrzések

- **Családsegítő és Gyermekjóléti Központ ellenőrzése:**

Budapest Főváros Kormányhivatala Gyámügyi és Igazgatási Főosztálya 2016. június 6-án *hatósági ellenőrzést* végzett intézményünk szervezeti átalakításának megvalósításának módjáról, a személyi feltételek jogszabályi megfelelésének helyzetéről.

Az ellenőrzés alkalmával megállapítást nyert, hogy a központ vonatkozásában 3 fővel, a szolgálat tekintetében pedig 9 fővel volt kevesebb a munkatársi létszám. Ugyanakkor a jegyzőkönyv az alábbi megfogalmazást tartalmazza:

„A vezetőnő megerősítette a családsegítők munkáját a segítő szakemberekkel, így az intézményben a szakmai munka egyenletes magas színvonalon folyik, az esetszámok nagyrészt megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

A lakosságszámot véve alapul, a 35 státusz helyett csak 22 státuszt biztosít a Fenntartó. Az előzőek alapján, megvizsgálva az esetszámokat és a feladatokat, az ellátás folyamatos biztosítása, valamint az előírt munkakörök betöltése érdekében, 2016. december 31-ig minimum még 2 fő alkalmazására lenne szükség.

Erősíteni kell a prevenció területet, a központban a tanácsadók számát....”

2016. október 3-án, Budapest II. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Szociális és Gyermekvédelmi Iroda munkatársai fenntartói ellenőrző vizsgálatot végeztek intézményünk szakmai működésére való tekintettel.

Az ellenőrző vizsgálati jegyzőkönyv nem tartalmaz korrekciós javaslatokat, megállapították, hogy: „a szolgáltató működése tekintetében hiányosság nem tapasztalható, magas szintű szakmai munka folyik. A 2016. január 1-től érvényes jogszabályoknak megfelelően lezajlott a feladatellátás átszervezése, a kötelező nyilvántartások naprakészek és rendelkezésre állnak.”

Az elmúlt évekhez hasonlóan elmondható, hogy az intézmény működésével, a munkatársak szakmai munkájának minőségével kapcsolatban egyes igénybe vevő

részéről *dicsérő, köszönő* levelek érkeznek. 2016-os évben *panasszal* nem élt egy személy, család sem, csupán egy-egy eljárás során tisztázó kérdéssel fordultak az intézményvezető felé személyesen, vagy levél útján.

- **Bölcsődék ellenőrzése:**

BFKH Népegészségügyi Osztály (ÁNTSZ) ellenőrzései:  
8 alkalommal (mindegyik bölcsődében volt közegészségügyi ellenőrzés az év folyamán.

NÉBIH audit teszt (ellenőrzés) 3 bölcsődében volt (Budagyöngye, Hidegkút, Törökméz) – megtörtént ezekben a bölcsődékben a főzőkonyhák előzetes audit tesztelés minősítése.

Bp. Főváros Kormányhivatala Fogyasztóvédelmi Felügyelőségének hatósági ellenőrzése a Hidegkúti út 31. bölcsődében a játszótéri eszközökre terjedt ki.

A Tisza Park Kft a játszótéri eszközök biztonságosságát ellenőrizte a Fenntartónk felkérésére a bölcsődékben.

- **Közegészségügyi-járványügyi hatósági tevékenység a II. kerületi. gyermekvédelmi és gyermekjóléti intézményekben 2016-ban**

*A BFKH Budapest II. Kerületi Népegészségügyi Intézet vezetőjének beszámolója:*

II. kerületi nyilvántartott gyermekvédelmi és gyermekjóléti intézmények száma:

Bölcsődék: 12 db

Családi napközik: 18 db.

Gyermekotthonok: 6 db.

Lakásotthonok: 1 db

Utógondozó otthonok: 2 db.

Játszóház: 7 db

Az elmúlt évhez képest a bölcsődék száma nem változott. Általános tendenciaként megfigyelhető, hogy családi napközik (csana) óvodaként szeretnének működni, vagy egyszerre több típusú tevékenységet (csana- óvoda, játszóház-csana, játszóház-óvoda) kívánnának egy helyen folytatni. Mindehhez nincsenek meg a jogszabályban előírt feltételek (pl. kötelező eszközök és felszerelések, a vonatkozó rendelet építészeti előírásai, stb.). A játszóházak száma lényegesen nem változott. Munkatervi feladatként az Osztály illetékességi területén működő valamennyi családi napközi közegészségügyi felmérését elvégeztük egységes szempontrendszer szerint az OTH által készített felmérőlap alapján.



A felmérés tapasztalata szerint a családi napközikben az általános higiénés viszonyok jónak mondhatók, a felmérés során csak kisebb közegészségügyi hiányosságok merültek fel, melyre vonatkozóan intézkedések történtek.

Munkatervi feladatként végeztük el a sóterápiás módszerek felmérését az OTH által megadott egységes szempontrendszer szerint. Közegészségügyi hiányosságot a felmért intézmények sószóbaiban nem tapasztaltunk.

A II. kerületben valamennyi önkormányzati bölcsődében biztosított sószóba, illetve 2 db intézménynél hely hiányában un. udvari sóház került kialakításra (II. ker. Törökvész Utcái Bölcsőde, Mobil Bölcsőde). A gyermekjóléti és gyermekvédelmi intézmények engedélyeztetése során kiadott szakkérdések alkalmával különös figyelmet fordítunk az ivóvíz ólom és baktérium tartalmára vonatkozó vízvizsgálat elvégeztetésére is.

## **6. Jövőre vonatkozó javaslatok**

- Az önkormányzat továbbra is kiemelt célként kezeli az anyagi jellegű veszélyeztetettség megelőzését, megszüntetését, ennek megfelelően a gyermeknevelést segítő pénzübeli és természetbeni ellátásait, ennek érdekében az önként vállalt ellátásokat továbbra is biztosítja, és lehetőség szerint bővíti, illetve a megváltozott élethelyzetekhez igazítja.
- Az önkormányzat folyamatosan figyelemmel kíséri a vonatkozó rendeleteinek hatékonyságát és szükség szerint módosítja, kiegészíti.
- Stabil, kiszámítható intézményrendszer működtetése és fejlesztése továbbra is kiemelt feladat.
- Az önkormányzat kiemelt céljaként kezelt sport és szabadidős tevékenység fejlesztésének folytatása.
- Fontos a család tagjainak felelősségtudatának erősítése saját helyzetük javítása érdekében.
- Fontos az információáramlás hatékonyságának növelése.
- A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény esetén az ingyenes étkezés igénybe vételének lehetőségét a tankötelezettség végéig javasolt megadni.

- **Család- és Gyermekjóléti Központ javaslata:**

Intézményünk tervei között szerepel az ellátásunkra vonatkozó jogszabályban meghatározott új feladatok ellátására való felkészülés. Konkrétan a **prevenációs szolgáltatások bővítése**, az **iskolai szociális munka** megújításának folytatása, a szolgáltatás elérhetővé tételének kiszélesítése. Így terveink között szerepel **pályaorientációs tanácsadás** kidolgozása és bevezetése.

Továbbra is feladatunknak tekintjük a **jelzőrendszer hatékony működtetésében** való közreműködést.

Fontosnak tartjuk a **mentálhigiénés csoport** keretein belül tematikus csoportok működtetését, ezért egy Családi Műhely sorozat hirdetésére került sor a Budai Polgárban. A műhely minden hónapban más témát ölelne fel, melyek elsősorban illeszkednek azokhoz a témákhoz, amit a szülők visszajelezték (pl. Nőnek lenni anyaként, Jó anya – gyereknevelési kérdések, stb.).

Továbbra is szeretnénk az **utcai szociális munka** (Erő(d)tér) magas színvonalát megtartani. Így terveink között szerepel a különböző szabadidős programok és táborok szervezése és megtartása. Meg kívánjuk őrizni a tanítási időben havonta (1-2 alkalom szombatoként) egész napos programok szervezését, a nyári szünetben heti 1 alkalommal nyújtott egész napos programokat, valamint a családi és gyermek táborok megtartását. Ezen kívül fontosnak tartjuk a mára már hagyományossá vált Családi Nap megrendezését.

Az intézmény munkatársai beszámolóikban megfogalmazták, hogy szakmai fejlődésük érdekében szeretnének **továbbképzéseken, konferenciákon** részt venni.

• **BFKH Budapest II. Kerületi Népegészségügyi Intézet vezetője által megfogalmazott javaslatok:**

„Javaslatok, kezdeményezések a gyermekek helyzetének javítására:

- szükséges lenne egy méltányos összegért igénybe vehető „játsszóház”, esetleg a gyermekjóléti szolgálatnál elérhetővé tenni
- gyermekét- gyermekeit egyedül nevelő szülők kapjanak otthoni gyermekfelügyeleti segítséget túlóra, vagy szülői értekezlet esetén
- az óvodák zsúfoltságának javítása, férőhelyek bővítése
- kisebb csoportlétszám mellett több figyelmet kaphatnának a gyerekek
- szülők számára tanfolyamok tartása
- családi napközi támogatása
- nappali gyermekfelügyelet bővítése
- több, könnyebben elérhető, ingyenes korai fejlesztéssel foglalkozó intézményre, korai fejlesztő szakemberekre lenne szükség

Javaslatok, kezdeményezések a gyermekvédelemben résztvevők hatékonyabb együttműködésére:

- 3-4 havonta legyen személyes találkozás

- a védőnői vélemény megkérése esetén fontos lenne, hogy ezt követően értesítést kapjon a védőnő az ügy további fejleményéről, döntésekről, illetve hogy lezárták-e az ügyet
- konkrét problémával való segítség kérése esetén hatékony segítségnyújtást szeretne kapni a védőnő
- érdekes, szokatlan esetek megismerése, bemutatása más körzetekből, ez segítheti a közös hatékony munkát
- a gyermekjóléti szolgálat munkájának, elérhetőségének, tevékenységének ismertetése kerületi fórumokon.”

## **7. Bűnmegelőzés**

### **7.1. A Család- és Gyermekjóléti Központ**

Az Erő(d)tér tevékenysége során gyermekeknek, fiataloknak nyújt preventív célú szabadidős programokat. E mellett, a felderítő tevékenység keretében, rendszeresen kutatják a kerület meghatározó részein a csellengő gyerekeket. A kollégák tapasztalata szerint, az eddigi évekhez képest jelentősen csökkent a délelőtt iskolát kerülő gyermekek száma, melynek oka az iskolai hiányzások szigorú elbírálása, eljárásrendje, annak következményei. A kerületi Rendőrkapitányság bűnmegelőzési munkatársaival rendszeres, napi szintű munkakapcsolatban vannak az Intézmény utcai szociális munkát végző kollégái.

Az elmúlt évben gyermekkoldulásról nem érkezett bejelentés, a felderítő munka során sem találtak ilyen esettel a kollégák.

A bűnmegelőzési tevékenység részeként értékelhető és mára már hagyománynak tekinthető, a kerületi Rendőrkapitánysággal közösen rendezett Családi Nap, amit 2016-ban, április 16-án bonyolítottuk le a Klebelsberg Kultúrkúriában. Színes programokkal, vetélkedőkkel vártuk az oda látogató gyermekeket (rendőr-kutyás bemutató, kreszpálya, kézműves foglalkozások, családi versenyek, bábszínház, stb.)

A szabálysértések között jellemzően rongálás, garázdaság, ittas vezetés, kis értékre történő lopás, kábítószer birtoklás/visszaélés fordult elő. Az ügyekben érintett gyermekekkel korábban nem álltunk kapcsolatban egy esetet kivéve. A hatósági értesítést követően vettük fel a kapcsolatot a családokkal, a megelőző pártfogás szükségességének vizsgálata, illetve a védelembe vételi eljárás keretében.

A feltáró tevékenység során központunk – megelőző pártfogással kapcsolatban – két esetben (2 gyermek/2 család) javasoltuk a megelőző pártfogás elrendelését. Hét gyermek

(7 gyermek/7 család) esetében alacsony kockázatot állapítottunk meg. Ezek egyszeri botlások, kamaszkori meg gondolatlanóságok voltak. Az érintettek minden esetben nagyon megbánták tetteiket, melyek kisebb szabálysértésekből adódtak.

Szakellátásban lévő gyermekekről hat esetben kaptunk jelzést. Ezeket továbbítottuk az adott gyermekothonnak.

## **7.2.Rendőrségi beszámoló**

A BRFK II. kerületi Rendőrkapitánysága vonatkozásában 2016. évben a gyermek és fiatalkorúakat érintő bűnmegelőzési tevékenységéről az alábbiak szerint tájékoztattott:

„A kapitányság munkatársai – együttműködési megállapodás, illetve felkérés alapján is rendszeresen jelentek meg az iskolák, óvodák által szervezett rendezvényeken, egészségnapokon, ahol a fiatalok számára különböző témákban bűnmegelőzési programokat tartottak. A gyermekeknek ezáltal lehetőségük nyílt találkozni, beszélgetni a rendőrökkel, megismerkedhettek a rendőri munka sokszínűségével, szakmai területeivel, az általunk használt járművekkkel, technikai eszközökkel. A programok összeállításánál különös hangsúlyt fektettünk a korosztályoknak megfelelő tartalmú előadásokra, lehetőséget adva a fiataloknak kérdések feltevésére, bizalmas tartalmú beszélgetések lebonyolítására is.

Ez évben is igyekeztünk a pedagógusok által jelzett témákra koncentrálni, az ő javaslatukhoz igazítottuk a foglalkozások témaválasztását. A tapasztalat azt mutatta, hogy ez jó irány, hiszen olyan témák feldolgozására került sor, melyek a gyerekek életében napi szinten megjelenik, foglalkoztatja őket. Tekintettel a több éve tartó rendszeres jelenlétünkre, a 2016. év egyfajta fokmérője is lett az addigi oktatások eredményességének. Ennek során azt tapasztaltuk, hogy a gyerekek egyre tájékozottabbak, emlékeznek az előadásokon elhangzottakra, és igyekeznek az ott megszerzett ismereteket beépíteni, hasznosítani. Sokan beszélgetnek erről a témáról a családban is, ezáltal a foglalkozás közvetetten is eléri célját.

Különös figyelmet szentelt a kapitányság a biztonságos közlekedésre nevelésre, melyet a különböző rendezvényeken – többek között - kerékpáros ügyességi versenyen, és tudásszint felmérő tesztlapok kitöltésével próbálhattak ki a gyerekek. Ezen a téren is javuló tendenciát mutatnak a gyerekek ismeretei, de van még tennivaló az irányba, hogy a biztonságos közlekedés készség szintűvé váljon, magabiztosan, figyelemmel saját és mások testi épségére vegyenek részt a forgalomban mind kerékpárral, mind gyalogosan. A kapitányság minden lehetőséget megragad arra, hogy a gyerekek készségeit fejlessze, ismereteiket bővítse.

A BRFK II. kerületi Rendőrkapitányság munkatársai közlekedésbiztonsági témában ez év folyamán is segítették a gyermekek felkészülését különböző versenyekre, melyeken eredményesen szerepeltek.

Rendőri jelenléttel segítette a kapitányság a szeptemberi tanévkezdés alkalmával a gyermekek biztonságos bejutását az intézményekbe, az iskola és környéke közrendjének fokozott ellenőrzésével.

A BRFK II. Kerületi Baleset-megelőzési Bizottsága - az iskolákon, óvodákon kívül - együttműködik a II. kerületi Önkormányzattal, a Budapest Főváros II. Ker. Önkormányzat Család-és Gyermekjóléti Központtal, a Budapest II. kerületi Városrendészeti és Környezetvédelmi Irodával is.

Nagy sikerrel végzik kollégáink az OVI-ZSARU programot, melyben a legkisebbeknek igyekszünk játékos formában segíteni. A program sikerességét bizonyítja, hogy újabb intézmények jelentkeztek a programban történő részvételi szándékkal.

Az iskola Rendőre program is jól működik, ennek keretén belül igyekszünk az iskolákba úgy előadásokat tartani, hogy a bűnmegelőzési előadón kívül az adott intézmény Iskola Rendőre is jelen legyen, ezzel segítve a közös munkát.

A rendőrség által kibocsátott bűn és baleset megelőzési szóróanyagok a tavalyi évben is hatékonyan hívták fel a gyermekek figyelmét az őket fenyegető veszélyforrásokra, és az ilyen esetben tanúsítandó helyes magatartásra, ezért ezeket az anyagokat rendszeresen biztosítottuk számukra.

Megjelentünk programjainkkal a kerületben működő gyermekotthonokban is, és a jövőben is igyekszünk az ott élő gyermekek számára is biztosítani a rendőrség megelőzési munkájával való találkozás lehetőségét.

A BRFK II. kerületi Rendőrkapitányság munkatársai fokozott hangsúlyt fektettek arra, hogy felhívják a fiatalok figyelmét a kábítószer, alkohol, dohányzás veszélyeire, és a tudatos, egészséges életmód fontosságára.

A kapitányság drogprevenció tekintetében is igyekszik gondoskodni a kerületben élő fiatalokról. Ennek keretén belül a téma fontosságára tekintettel igyekszünk minél hatékonyabb módszerekkel beszélni erről az érintett korosztály számára. Tapasztalat, hogy a fiatalokat érdekli a kábítószerrel kapcsolatos téma, ezért felmérve az ezzel kapcsolatos felelősségünket igyekszünk a saját nyelvezetükön megfelelő formában megszólítani őket, a kérdéseikre nyíltan válaszolni. Célunk, hogy merjenek erről a rendőrrel beszélni, a felmerülő probléma esetén pedig bizalommal forduljanak a rendőrség felé. A rendőrségi drogprevenció tiszt a kapitányság épületében havi rendszerességgel fogadóórát is tart.

A fiatalok bűnelkövetését illetően megállapítható, hogy 2016. évben az általuk elkövetett, valamint sértettként rólukról elszenvedett leggyakoribb bűncselekmények jellemzően a vagyon elleni bűncselekmények voltak, különösen az alkalmi lopás, zseblopás.

Erőszakos bűncselekmények részesévé elenyésző számban válnak, elkövetőként és sértettként egyaránt.

A fiatal korosztály bűnelkövetésének hátterében a legtöbb esetben a rendezetlen családi háttér, - bizonyos esetekben – a rossz szociális körülmények állnak, de megjelenik az okok között a motivátlanság, és a pszichés probléma is. Tovább nehezíti a helyzetet a fiatalok viszonylag korán kialakuló szenvedélyfüggősége is, melyek megfelelő kontroll és családi háttér hiányában súlyos devianciaként a bűnözői életmód kialakulásához vezet.

Ezért a rendőrség egyik fő feladatának tekinti az ebben a korosztályban végzett hatékony bűnmegelőzési munkát, megragadva minden olyan lehetőséget, ami a fiatalok normakövető magatartását hivatott kialakítani, és azt hosszú távon fenntartani.”

### **7.3. Bűnmegelőzési Csoport**

A kerületi Városrendészeti Iroda keretein belül működik a bűnmegelőzési csoport, mely tevékenységével szintén hozzájárul a bűnmegelőzés folyamatához.

A közterületek rendje és tisztasága mindannyiunk közérzetét, biztonságérzetét befolyásoló tényező.

A Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda 6 külön csoporttal működik.

1. Ügyfélszolgálati és Bűnmegelőzési Csoport
2. Közterület-felügyeleti Csoport
3. Környezetvédelmi Csoport
4. Parkolási Csoport
5. Jogi Csoport
6. Hidegkúti Rendészeti Központ

A Városrendészet munkatársai feladataikat a fenntartó önkormányzat illetékességi területén lévő közterületen, az önkormányzat intézményeinek, gazdasági szervezeteinek területén, valamint az önkormányzat tömegközlekedési feladatának ellátása során üzemeltetett tömegközlekedési eszköz szerződészerű használatának ellenőrzése során látják el.

A hatékony bűnmegelőzés érdekében a Városrendészet együttműködik a rendőrség mellett az oktatási-nevelési, kulturális intézményekkel, a civil és üzleti szférával, az egyházakkal, a helyi médiával és a kerületben működő polgárőr egyesületekkel.

A szolgálatot ellátó közterület-felügyelők, polgárőrök és a rendőrök feladata a tanácsadáson, a bűnmegelőzési tájékoztatókon és előadásokon kívül járőrszolgálatra is kiterjed, és figyelik a térfigyelő kamerák felvételeit, így sürgős esetekben azonnal intézkedni tudnak, így biztosítva a II. kerületi lakosok nyugalalmát, biztonságát.

A Hidegkúti Rendészeti Központ a kerület családházias övezetében látja el tevékenységét és hatékony együttműködés valósul meg a közterület-felügyelők és a kerületi Rendőrkapitányság munkatársai között. Több esetben a felügyelők és a rendőrök együttműködve intézkedtek az elkövetett bűncselekmények felderítésében. A Rendészeti Központ működése 24 órás.

Hidegkúti Rendészeti Központban illetve a Városrendészet Keleti K. utca 15. sz. alatti irodájában is telepítve lett egy Helpy-Net elnevezésű program. 2016-ban a rendszernek az üzemszerű bevezetése megtörtént.

A program lényege, hogy a kerületben lakók ingyen, egy applikáció használatával azonnali segítséget tudnak kérni a felügyelőktől.

Az applikáció, GPS segítségével láthatóvá teszi a segítséget kérő tartózkodási helyét, továbbítja a telefonszámát, valamint az igényelt segítség meghatározását is (S.O.S., orvosi segítség, stb.) A kolléga az alkalmazás segítségével azonnal kapcsolatba tud lépni a segítséget kérővel.

A program bármely korosztály számára ingyenesen elérhető és igénybe vehető szolgáltatásként definiálható.

Az eddigi segélykérő rendszerekhez képest az előnye az, hogy bárhol, bármikor használható, nincs helyhez kötve.

## **8. Civil szervezetekkel a kapcsolat**

### **8.1 A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés**

Az önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatások magas szintű ellátása érdekében továbbra is fontosnak tartja a civil szervezetekkel való konstruktív együttműködést, a kialakított kapcsolatok ápolását, valamint új civil szervezetek bevonását az ellátórendszer működtetésébe.

Az önkormányzat a gyermekjóléti alapellátás egy részét ellátási szerződés keretében látja el a Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvánnyal, Jó Pásztor Nővérek Kongregációjával és a Fehér Kereszt Kiemelten Közhasznú Egyesülettel.

Az önkormányzat nyitott minden olyan kezdeményezésre, amely a civil szférából érkezik és a kerületi gyermekek és családok jólétét és jogbiztonságát szolgálja.

A civil szervezetekkel való együttműködést és tevékenységük elismerését példázza többek között a „Szociálpolitikai keret” pályázat, a Gyermekéért díj adományozása, illetve a KEF működtetése.

## **8.2 Szociálpolitikai Keret**

2016-ban az éves keretösszeg 7 millió forint.

Az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság minden évben „Szociálpolitikai Keret” címen nyilvános pályázatot ír ki a II. kerületében élő lakosok számára biztosított szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátásokhoz kapcsolódó programok támogatására.

A pályázaton részt vehettek költségvetési szervek, egyházak és a vallási tevékenységet végző szervezetek, civil szervezetek is.

Pályázni lehetett prevenciós programokra, alacsony-küszöbű ellátásokra, hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gyermekek szabadidős tevékenységére, közösségteremtő programokra, generációk közötti kapcsolatokat erősítő, valamint esélyegyenlőségi programokra.

A támogatás lehetővé teszi, hogy nemcsak az önkormányzati fenntartású intézményekben működő programok, hanem a kerület életét színessé, változatossá tevő, értékes civil programok, kezdeményezések is megvalósulhassanak.

A pályázat segítségével valósul meg olyan hátrányos helyzetű, valamint fogyatékkal élő gyermekek és családok nyári táboroztatása is, akiknek erre forráshiány miatt nem lenne lehetősége.

A pályázataik között „jó példaként” említendő a közösségi szolgálat keretében megvalósuló „generációk közötti együttműködés”, a diákok és a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat III. sz. Gondozási Központ együttműködése. A diákok az idősek nappali ellátása keretében találkoztak az idősekkel, bekapcsolódtak a klub életébe. Az együttműködés sikerét jelzi, hogy a tanulók a kötelező óraszám teljesítése után is visszajárnak a klubba.

## **8.3 Gyermekéért Díj**

Az önkormányzat polgármestere évek óta kitünteti azokat a személyeket, akik a gyermekvédelem területén a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzése és megszüntetése érdekében kiemelkedő és példaértékű munkát végeztek. A tavalyi évben kiemelkedő munkájáért óvodapedagógus kapta a díjat. A díj ünnepélyes keretek között került átadásra.



#### **8.4. Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Kábítószer Egyeztető Fóruma (továbbiakban: KEF), mint a szervezetek együttműködésének jó példája**

A KEF résztvevői:

Szociális és Gyermekvédelmi Iroda

Művelődési Iroda

BFKH II. Kerületi Népegészségügyi Intézet

BRFK II. kerületi Rendőrkapitányság

Polgármesteri Kabinet

Válaszút Misszió

Család-és Gyermekjóléti Központ

A KEF működésének célja, hogy fórumot és lehetőséget teremtsen arra, hogy mindazon szervezetek, intézmények, akik a kábítószer használatának megelőzésével, észlelésével, következményeivel és kezelésével foglalkoznak, vagy tenni szeretnének a szerhasználat,- az ártalom csökkentésének érdekében, együtt tudjanak működni egymással.

A KEF segíti a résztvevőket, hogy közösen cselekedjenek, hogy hozzáférjenek a munkájukhoz szükséges információkhoz, hogy összefogva nagyobb tömeget elérő, sikeresebb programokat tudjanak megvalósítani a szervezetek.

A KEF tehát tájékoztat, segít, de önmaga nem, csak tagszervezetei végeznek munkát. Feladata a fontosabb irányok egyeztetése, az összefogás megteremtése.

A KEF működésében a Család- és Gyermekjóléti Központ aktív szerepet tölt be.

A Fórum titkári posztját az Intézmény utcai szociális munkát végző munkatársa, Répási Zoltán látja el.

A kábítószer-probléma kezelésében valljuk, hogy a prevenció eszközeivel lehet a helyi közösségek drogproblémára adandó válaszkészségét, képességét erősíteni.

A KEF tagok éves tevékenységükről a saját szervezeti szabályaik szerint számolnak be, így azokat nem érintjük, az alábbiakban a Család- és Gyermekjóléti Központ Erő(d)térben folyó drogprevenciós programjait ismertetjük.

A Család- és Gyermekjóléti Központ 2016-ban az alábbi feladatokat végezte, melyben a gyermekek, fiatalok számára szervezett szabadidős programokkal, egyéni támogató szolgáltatással kívánt alternatívát, kreatív időtöltést nyújtani a résztvevők számára.

Az Erő(d)térben kialakult szabadidős tevékenység fókuszában a hatékony prevenciós munka áll. Ennek jegyében történik a szabadidős elfoglaltságok tervezése és lebonyolítása.

Az Erő(d)tér programjait vonzóvá téve, minél több gyermeket kívánnak a kollégák elérni. Az Erő(d)térben lehetőségük van a gyerekeknek, fiataloknak, hogy preventív célú szabadidős programokon vegyenek részt. Az utcai szociális munkát végző kollégák közösségépítő tevékenysége révén állandó visszatérő gyerekcsoport alakult ki, akik napi

szinten látogatják az Erő(d)teret és a nyári táborokban is szívesen vesznek részt. Az Erő(d)tér szolgáltatásait igénybe vevő gyermekek, fiatalok mára egy jól összeszokott közösséget alkotnak. Ezek a gyerekek egymást támogatják, az újonnan csatlakozókat befogadják.

Az utcai szociális munkás kollégák figyelemmel kísérik az Erő(d)térbe járó gyerekek iskolai és otthoni helyzetét. A gyerekek mindennapi életéről folyamatosan kapnak információt maguktól az érintettektől. Feladatuknak tekintik a bizalmas légkör kialakítását és fenntartását, hogy probléma esetén szívesen forduljanak hozzájuk a gyermekek. A közös élmények, a támogató bizalmi légkör, a problémák megbeszélése segíti a személyiségfejlődésüket, ami a családi kapcsolataikra, iskola teljesítményükre is pozitívan hat. Ezeket a változásokat a tanárok, szülők egyaránt visszajelzik. Az utcai szociális munkásokhoz nem csak az odajáró gyermekek fordulhatnak a problémáikkal, csctenként a gyerekek szülei kérnek segítséget, tanácsot. Amennyiben szükséges, az utcai szociális munkás kollégák egy-egy gyermek esetében konzultálnak a szülővel és tanáccsal, tájékoztatással, segítő beszélgetéssel mozdítják elő az általuk észlelt nehézség megoldását, ill. jelzéssel élnek a családsegítők és az esetmenedzserek felé. Az Erő(d)térben működő mentálhigiénés csoport kollégáival, az utcai szociális munkások egy – egy gyermek ügyében, amennyiben szükséges rendszeresen konzultálnak.

Amennyiben szükséges, az utcai szociális munkás kollégák kezdeményezik egy-egy gyermek esetében a konzultációt a szülővel és tanáccsal, tájékoztatással, segítő beszélgetéssel mozdítják elő az általuk észlelt nehézség megoldását. Elsősorban iskolai és tanulási problémák, nevelési módszerek, életvezetési tanácsok voltak a konzultációk témái. Ez **21** szülővel, összesen **245** alkalmat jelentett. Egy-egy gyermek ügyében az utcai szociális munkás tartott kapcsolatot az iskolával, kollégiummal (8 alkalommal).

A külső szabadidős programok is színesítették az Erő(d)tér kínálatát. A mára hagyományosnak mondható táborok lebonyolítására is sor került, mely az Önkormányzat „egyéb vállalt feladatok” címen kezelt költségvetési keretéből történő támogatásával valósulhatott meg.

- 2016 nyarán, négy több napos tábort szerveztünk:
  - 2016. 06. 22-27-ig az un. Balaton kerülő biciklis tábor lebonyolítására került sor, 12 gyerek részvételével.
  - Az első Velence táborra 2016.07.13-18. között került sor 14 gyerek részvételével.
  - A szigligeti tábor 2016.07.26-29. között, 18 gyermek részvételével került megszervezésre.
  - A második velencei tábor 2016.08. 10-15. között a jógázás jegyében zajlott, ebben 12 gyermek vett részt.
- Tanítási időben havonta 1 alkalommal, szombati napon az évszaknak megfelelő szabadidős programokat (korcsolya, görkorcsolya, kalandpark, kerékpár és gyalogtúrák, kiállítások stb.) szerveztek munkatársaink.
- A nyári szünetben szerdai napokon egész napos programokat szerveztek a kollégák. Ezekben a programokon általában 6-15 gyerek vett részt. Négy alkalommal a Római Strandfürdőben voltak, egy alkalommal a

Görzenálban, egy alkalommal kerékpárral mentek el a Természettudományi Múzeumba és utána a Budai Várba. Több alkalommal kerékpároztak a gyerekekkel a Kopaszi gátra, vagy görkorcsolyáztak a Duna parton, fociztak a Pap kertben. Voltak bobozni Visegrádon és moziba is ellátogattak.

- Természetesen az ünnepi alkalmakat is megtartották, így volt Mikulás ünnepség, Húsvéti-, Adventi-, Karácsonyi készülődés, Farsangi buli.
- Az immár hagyománnyá vált **Családi nap** is megrendezésre került a II. kerületi Rendőrkapitánysággal közös szervezésében a pesthidegkúti Klebelsberg Kultúrkúriában április 16-án. A Családi napon vetélkedők, játékok, színes programok, tombola - sok ajándékkal - (kutyás bemutató, kutya simogató, ÁNTSZ és mentős pavilon) szórakoztatták az odalátogató családokat, gyerekeket.

Az Erő(d)tér **forgalma 2016-ban 2070 főt** jelentett. A programokon részt vevők száma 121 fő volt. Az Erő(d)tér szolgáltatásait 58 gyerek vette igénybe rendszeresen, a közösségi szolgálatot teljesítők 38-an voltak.

Több éves tapasztalat támasztja alá, hogy azok a gyerekek, akik az Erő(d)tér szolgáltatásait igénybe vették, mind valamilyen szocializációs, iskolai vagy családi problémákkal küzdöttek. Nehézségeik miatt sok esetben az iskolában is marginalizálódott helyzetbe kerültek. Az Erő(d)térben egy megértő közegre és mára már jól működő közösségre találtak. A gyerekek elfogadóak egymás problémáival szemben. Az Erő(d)térrel sajátjuknak tekintik, így szinte mindenben szívesen segítenek.

Az Erő(d)térrel látogató gyerekek és családok problémáinak megoldásában az utcai szociális munkát végző kollégák szoros együttműködésben tevékenykedtek az iskolai szociális munkással, a pszichológusokkal, tanácsadókkal, családsegítő és esetmenedzser kollégákkal.

Az utcai szociális munkás kollégák jól működő együttműködést alakítottak ki a XII. kerületi TÉR NEKED Ifjúsági Klubbal és a Tisztás Közösségi Hellyel, a Színes Közösségi Tér Szociális Szövetkezettel és a H52 Ifjúsági Iroda és Közösségi Tér munkatársaival.

Az idén szeretnénk a KEF működését szélesebb alapokra helyezni, az együttműködő partnerek tekintetében bővíteni a résztvevők körét, pl. Választó Drogkonzultációs Iroda, Polgárórság, II. kerületi Városrendészet, Fogadó Pszichoszociális Szolgálat MMSZ, egyházi és civil szervezetek.

#### **Források jegyzéke:**

- A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény;
- A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet;

- A Szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény;
- A Budapest Főváros II. Kerület Önkormányzata Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelete;
- A Budapest Főváros II. Kerület Önkormányzata Képviselő-testületének a kedvezményes élelmiszer-vásárlási lehetőség igénybevételének feltételeiről szóló 6/2009.(III.30.) rendelete
- A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a lakásépítéshez, lakásvásárláshoz és -felújításhoz nyújtható helyi pénzügyi támogatásról valamint a fiatal házaspárok első, saját tulajdonú lakáshoz jutásához nyújtható támogatásról szóló 5/2004.(II.27.) rendelete
- Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Család - és Gyermekjóléti Központ vezetőjének beszámolója;
- Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egyesített Bölcsődék vezetőjének beszámolója;
- Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Művelődési Iroda beszámolója;
- Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Szociális és Gyermekvédelmi Iroda Gazdasági Csoport statisztikai adatai;
- Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda beszámolója;
- Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány beszámolója;
- Jó Pásztor Nővérek Kongregációja beszámolója;
- Fehér Kereszt Kiemelten Közhasznú Egyesület beszámolója;
- Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában működő Gyermek Átmeneti Otthona beszámolója;
- BFKH II. Kerületi Népegészségügyi Intézet tisztifőorvos beszámolója;
- II. Kerületi Rendőrkapitányság beszámolója

**Napirend 18./ pontja**

Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2017. évi közmeghallgatása forgatókönyvére  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Murai Renáta  
Jegyzői Titkárság vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**130/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy 2017. július 07-én, pénteken 17.00 órakor közmeghallgatást tart. A közmeghallgatás forgatókönyvét a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** folyamatos

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

határozat melléklete

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat**  
**Képviselő-testülete**  
**2017. évi Közmeghallgatás**

**FORGATÓKÖNYV**

**1./ A közmeghallgatás időpontja:**

2017. július 07. (péntek) 17.00 óra

A közmeghallgatást addig kell folytatni, amíg a résztvevők bármelyike a közérdekű kérdés vagy javaslat megtételének érdekében kér szót. (Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/1992. (VII. 1.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: SZMSZ - 41. § (3) bekezdése)

2./ **A közmeghallgatás helyszíne:**

Móricz Zsigmond Gimnázium  
Budapest II. kerület, Törökvész út 48-54.

3./ **Előkészítés:**

A közmeghallgatásról az érintetteket a meghallgatást megelőzően legalább 20 nappal a helyben szokásos módon, vagy a tömegkommunikáció útján értesíteni kell. (SZMSZ 41. § (2) bekezdése)

- 3.1. A közmeghallgatás helyéről, időpontjáról szóló tájékoztatót meg kell jelentetni a Budai Polgár című lapban, valamint az Önkormányzat honlapján.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a közmeghallgatást megelőzően megjelenő utolsó lapszám a honlapon megjelenítés legkésőbb 2017. június 17.

- 3.2. Biztosítani kell a közmeghallgatás helyszínének technikai előkészítését (terem berendezése, hangosítás, hangfelvétel, jegyzőkönyv, stb.)

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a közmeghallgatást megelőző nap

- 3.3. A közmeghallgatás szervezettebbé tétele érdekében a választópolgárok, illetve a helyben érdekelt szervezetek képviselői a téma rövid megjelölésével **2017. július 04. (kedd) 16.00 óráig** bejelentkezhetnek a 346-5734 telefonon; kérdéseiket, javaslataikat eljuttathatják a [kozmegehallgatas@masodikkerulet.hu](mailto:kozmegehallgatas@masodikkerulet.hu) e-mail címre, illetőleg személyesen a **Polgármesteri Hivatal Lakosságszolgálati Csoportjához** (félfogadási időben).

A Lakosságszolgálati Csoport köteles feljegyezni a javaslattevő nevét, lakcímét, telefonszámát, a téma rövid megjelölését, az átvétel időpontját. Az ügyintéző a javaslatokat naponta köteles a Jegyzői Titkárságra továbbítani.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** folyamatos

- 3.4. A beérkezett bejelentéseket, javaslatokat a Jegyzői Titkárság a témák szerint 1-1 példány megküldésével továbbítja:

- a tisztségviselőknek,
- a bejelentő lakcíme szerinti egyéni képviselőnek,
- az érintett iroda vezetőjének.

A felsoroltak véleményüket, illetve válaszukat - ha ez szükséges - folyamatosan, legkésőbb a közmeghallgatás megkezdése előtt 2 nappal írásban vagy e-mailben kell, hogy eljuttassák a Jegyzői Titkárságra.

### 3.5. A résztvevők és meghívottak köre:

A közmeghallgatásra írásos meghívóval meg kell hívni az SZMSZ 12. § (1) bekezdésében felsoroltakat.

A Polgármesteri Hivatal munkatársai közül a közmeghallgatáson történő megjelenés azon munkatársak részére kötelező, akinek meghívását a polgármester, illetve a jegyző indokoltnak tartja.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a meghívók készítésére és kiküldésére a közmeghallgatást megelőző 7 nappal

### 4./ A közmeghallgatás menete:

4.1. A közmeghallgatás megnyitása után a Polgármester bemutatja a tisztségviselőket, a bizottságok vezetőit és a tanácsnokokat.

4.2. A tájékoztató után az előre bejelentkezett állampolgárok által felvetett közérdekű kérdések, javaslatok, felvetések rövid, tömör szóbeli megtételére kerül sor. A felszólalások, kérdések, javaslatok, hozzászólások időtartama nem lehet több 5 percnél (SZMSZ 41. § (4) bekezdése). Ennek leteltére a Polgármester a felszólalót figyelmezteti, további 1 perc eltelte után megvonhatja a szót. Szintén megvonható a szó, ha a felszólalás tartalma egyértelműen nem közérdekű vagy személyeskedő.

4.3. A közérdekű felszólalásokra az illetékesek rövid, szóbeli választ adnak, mely után viszontválaszra nincs lehetőség. Egyedi kérdésekben utólag, írásban történik válaszadás.

4.4. A közmeghallgatás az előre bejelentkezéssel nem élő állampolgárok felszólalásaival és esetleges válaszadással zárul.

### 5. A közmeghallgatáson elhangzott vélemények, javaslatok feldolgozása, válaszadás:

5.1. **Egyedi ügyekben** a közmeghallgatáson elhangzott és nem, vagy nem teljeskörűen megválaszolt kérdéseket a Polgármester utólag, írásban válaszolja meg. A válaszokat az érintett irodavezetők készítik el, amelyhez megkapják a közmeghallgatás jegyzőkönyvének vonatkozó részletét.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a közmeghallgatást követő 30 nap

5.2. Amennyiben a **közérdekű kérdés vagy javaslat** az ülésen nem válaszolható meg, azt utólag, írásban kell megtenni. A válaszokat az érintett irodavezetők készítik el, amelyhez megkapják a közmeghallgatás jegyzőkönyvének vonatkozó részletét.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a közmeghallgatást követő 15 nap

- 5.3. Amennyiben szükséges, a közérdekű kérdést, javaslatot illetékes bizottság elé kell terjeszteni, amely megvizsgálja azt. Ha a bizottság szükségesnek ítéli, a kivizsgált javaslatot - véleményével együtt - 45 napon belül a Képviselő-testület elé terjeszti. A javaslatról a Képviselő-testület határoz. A Képviselő-testület által elfogadott válaszokról a javaslattevőt 15 napon belül tájékoztatni kell.

**Felelős:** Jegyző

**Határidő:** a testületi ülést követő 15 nap

**Napirend 19./ pontja**

Közbeszerzési Szabályzat elfogadása

(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt

Polgármester

**Előadó:** Molnárné dr. Szabados Judit

Jegyzői jogi referens

**Polgármester:** Megadja a szót Őrsi Gergely képviselő úrnak.

**Őrsi Gergely:** Elmondja, hogy a Bizottság viszonylag hosszasan foglalkozott a Szabályzattal, ahol többször is elmondta, hogy a közbeszerzési törvény, amit tavaly fogadott el az Országgyűlés, véleménye szerint nem egy jó törvény. Ennek ellenére itt sikerült olyan anyagot készíteni, ami egy vállalható közbeszerzési szabályzat lett.

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**131/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Közbeszerzési Bizottság által 24/2017.(IV.27.) határozattal elfogadásra javasolt, a záró rendelkezések hatályosításával pontosított Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatát - a jelen határozat melléklete szerint - 2017. május 30-ai hatálybalépéssel elfogadja.

**Felelős:** Polgármester

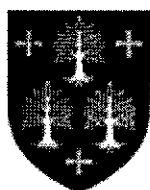
**Határidő:** 2017. május 30.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)



**KÖZBESZERZÉSI SZABÁLYZAT**

**BUDAPEST FŐVÁROS II. KERÜLETI  
ÖNKORMÁNYZAT**



**2017.**

## Tartalomjegyzék

<i>I. FEJEZET</i> .....	5
<i>A SZABÁLYZAT CÉLJA</i> .....	5
<i>II. FEJEZET</i> .....	5
<i>A SZABÁLYZAT SZEMÉLYI HATÁLYA</i> .....	5
<i>III. FEJEZET</i> .....	5
<i>A SZABÁLYZAT TÁRGYI HATÁLYA (A KÖZBESZERZÉS TÁRGYA)</i> .....	5
<i>IV. FEJEZET</i> .....	6
<i>A KÖZBESZERZÉS ÉRTÉKHATÁRAI</i> .....	6
<i>V. FEJEZET</i> .....	6
<i>ÉRTELMEZŐ- ÉS ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK</i> .....	6
<i>VI. FEJEZET</i> .....	9
<i>ALAPELVEK</i> .....	9
<i>VII. FEJEZET</i> .....	9
<i>A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS ELŐKÉSZÍTÉSE</i> .....	9
<i>1. A közbeszerzési terv</i> .....	9
<i>2. A közbeszerzési terv módosítása</i> .....	11
<i>3. A közbeszerzések dokumentálásának általános rendje</i> .....	11
<i>4. Az ajánlatkérő nevében eljáró személyekkel kapcsolatos szabályok</i> .....	11
4.1. Az ajánlatkérő nevében eljáró és az eljárásba bevont személyekkel, szervezetekkel szembeni követelmények.....	12
4.2. A Bírálóbizottság (Bizottság).....	12
4.3. A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó bevonása.....	13
4.4. A Közbeszerző.....	13
4.5. A Döntéshozó:.....	14
4.6. Az összeférhetetlenség megállapítása.....	14
4.7. Titoktartási nyilatkozat.....	15
<i>5. A beszerzés becsült értékének meghatározása</i> .....	16

6. A konkrét eljárás megindításának előkészítése .....	16
6.1 A közbeszerzési eljárás típusának meghatározása .....	16
6.2. A pénzügyi fedezet igazolása .....	16
6.3. Szerződés megkötéséhez szükséges engedély .....	17
6.4. A hirdetmény elkészítése .....	17
<b>VIII. FEJEZET</b> .....	<b>18</b>
<b>A KONKRÉT KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS MEGINDÍTÁSÁRA, LEFOLYTATÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK</b> .....	<b>18</b>
1. A hirdetmény közzététele .....	19
2. A dokumentáció rendelkezésre bocsátása .....	19
3. A kiegészítő tájékoztatás, konzultáció, a helyszíni bejárás megtartása .....	20
4. Az ajánlatok és részvételi jelentkezések bontása .....	20
5. Az ajánlatok és részvételi jelentkezések elbírálása .....	21
6. A hiánypótlás és felvilágosítás kérése .....	21
7. Érvénytelenségi, kizárási, valamint az alkalmassági feltételek, szempontok vizsgálata .....	22
8. Az ajánlatok pontosítása .....	22
9. Az ajánlatok érvényességének, érvénytelenségének megállapítása, az ajánlattevőknek az eljárásból való kizárása .....	23
10. Az ajánlatok értékelése .....	23
11. Az eljárás nyertesének meghatározása .....	24
12. Az eljárás eredményéről, eredménytelenségéről tájékoztatás .....	24
13. Az eljárás eredményeként létrejövő szerződés megkötése és módosítása.....	25
<b>IX. FEJEZET</b> .....	<b>27</b>
<b>A JOGORVOSLATI ELJÁRÁS</b> .....	<b>27</b>
<b>X. FEJEZET</b> .....	<b>27</b>
<b>A NEMZETI ELJÁRÁSREND SZABÁLYAI</b> .....	<b>27</b>
1. Alkalmazásának esetei .....	27
2. A közbeszerzés tárgyai .....	28
3. Kivételek (Kbt. 111. §) .....	28
4. Az alkalmazandó eljárási szabályok (Kbt. 112-117. §) .....	28

5. Kizáró okok vizsgálata.....	28
6. Ajánlattételi határidő .....	29
7. Az eljárás megindítása .....	29
8. Az eljárás nyertesének meghatározása .....	29
<b>XI. FEJEZET .....</b>	<b>29</b>
<b>A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS LEZÁRULÁSÁT KÖVETŐ KÖTELEZETTSÉGEK.....</b>	<b>29</b>
1. Az éves statisztikai összegezés elkészítése .....	29
<b>XII. FEJEZET.....</b>	<b>29</b>
<b>ÖSSZHANG A JOGRENDSZEREN BELÜL.....</b>	<b>29</b>
<b>XIII. FEJEZET.....</b>	<b>30</b>
<b>ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK .....</b>	<b>30</b>
1. számú melléklet.....	31
<b>ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI ÉS TITOKTARTÁSI.....</b>	<b>31</b>
<b>NYILATKOZAT.....</b>	<b>31</b>
2. számú melléklet.....	32
3. számú melléklet.....	33

## KÖZBESZERZÉSI SZABÁLYZAT

A Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 27. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az önkormányzati kiadások átláthatósága és széleskörű nyilvános ellenőrizhetőségének megteremtése, a verseny tisztaságának biztosítása érdekében az alábbi szabályzatot alkotja:

### I. FEJEZET

#### A SZABÁLYZAT CÉLJA

Jelen szabályzat célja, hogy az ajánlatkérő a Kbt. rendelkezéseivel összhangban a jogszerű, szakszerű, hatékony beszerzései érdekében egységes szabályokat állapítson meg, melyek alkalmazásával az önkormányzati igények átlátható, ellenőrizhető eljárásokkal elégíthetők ki.

### II. FEJEZET

#### A SZABÁLYZAT SZEMÉLYI HATÁLYA

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat, valamint Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Ajánlatkérő) és annak valamennyi belső szervezeti egysége (iroda, osztály, stb.), munkatársai, és egyéb közreműködői (intézményei) a Kbt. és a Kbt. felhatalmazásával, illetve végrehajtására kiadott egyéb jogszabályok előírásainak maradéktalan betartásával a jelen Közbeszerzési Szabályzatban (továbbiakban: Kbsz.) foglaltak szerint kötelesek eljárni a Kbt. hatálya alá tartozó és a Kbt. szabályai szerint lefolytatandó beszerzések során.

### III. FEJEZET

#### A SZABÁLYZAT TÁRGYI HATÁLYA (A KÖZBESZERZÉS TÁRGYA)

A Kbsz. hatálya kiterjed Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat és a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: ajánlatkérő) közbeszerzési és tervpályázati (továbbiakban: közbeszerzési) eljárásaira:

A.) Az uniós értékhatárokat elérő vagy meghaladó értékű beszerzések esetén a közbeszerzés tárgyai (uniós eljárásrend):

- árubeszerzés,
- építési beruházás,

- építési koncesszió,
- szolgáltatás megrendelése,
- szolgáltatási koncesszió.

B ) A nemzeti értékhatárokat elérő vagy meghaladó, de az uniós értékhatárok alatti értékű beszerzések esetén a közbeszerzés tárgyai (nemzeti eljárásrend).

- árubeszerzés,
- építési beruházás,
- építési koncesszió,
- szolgáltatás megrendelése,
- szolgáltatási koncesszió.

Az ajánlatkérőnek a fenti tárgyú („A-B” pontok szerinti) beszerzései esetén abban az esetben kell a Szabályzatban foglaltak szerint eljárnia, ha azoknak - Kbt. 16-19. § alapján számított - becsült értéke eléri, vagy meghaladja a Kbt.-ben meghatározott, illetőleg a mindenkor érvényes közbeszerzési értékhatárt és nem tartozik a Kbt. szerinti kivételek körébe.

A kivételi körben meghatározott beszerzések a Kbt. adott fejezete szerint értelmezendők.

#### IV. FEJEZET A KÖZBESZERZÉS ÉRTÉKHATÁRAI

A közbeszerzési eljárásokban a Kbt. 15. § szerint megállapított, mindenkor érvényes uniós és nemzeti közbeszerzési értékhatárok megfelelő alkalmazásával kell eljárni.

#### V. FEJEZET ÉRTELMEZŐ- ÉS ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A Kbsz. alkalmazása során

1. **Ajánlattevő:** az a gazdasági szereplő, aki (amely) a közbeszerzési eljárásban ajánlatot nyújt be;
2. **Alvállalkozó:** az a gazdasági szereplő, aki (amely) a közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött szerződés teljesítésében az ajánlattevő által bevontan közvetlenül vesz részt, kivéve
  - a.) azon gazdasági szereplőt, amely tevékenységét kizárólagos jog alapján végzi,

- b.) a szerződés teljesítéséhez igénybe venni kívánt gyártót, forgalmazót, alkatrész- vagy alapanyag eladóját,
- c.) építési beruházás esetén az építőanyag-eladót;
3. **Bírálóbizottság** (Bizottság): A Polgármester a Kbt. 27. §-ára, a Kbsz. VII. fejezet 4.2. pontjára is tekintettel az egyes közbeszerzési eljárásokban a bírálóbizottsági feladatok felmerülése előtt az adott eljárás gördülékeny lefolytatását elősegítő megfelelő időpontban Bírálóbizottságot hoz létre. A Bírálóbizottság legalább három tagból álló, az ajánlatkérő döntés-előkészítő szerve; feladata különösen az ajánlatok értékelése, elbírálása, az ezekhez kapcsolódó döntésekre történő javaslatok megtétele. A Bírálóbizottság tagjai felelősséggel tartoznak az általuk végzett bírálati (rész)feladatok ellátásáért.
  4. **Döntés előkészítő**: A beszerzés tárgya szerint illetékes szervezeti egység (Iroda, Osztály, stb.)
  5. **Döntéshozó**: Közbeszerzési Bizottság
  6. **Elektronikus árlejtés**: a közbeszerzési eljárás részét képező olyan ismétlődő folyamat, amely az ajánlatoknak a Kbt. 69. § (3) bekezdés szerinti értékelését követően új, az ellenszolgáltatás mértékére, és az ajánlatnak az értékelési szempontok szerinti egyes tartalmi elemeire vonatkozó kedvezőbb ajánlat megtételét, és az ajánlatok rangsorolását elektronikus eszköz segítségével, automatizáltan teszi lehetővé;
  7. **Előkészítő Bizottság**: a Képviselő-testület által kialakított bizottságok hatásköréről, a bizottságok és tanácsnokok feladatköréről szóló 45/2001.(XII.22.) Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete szerinti azon bizottság, amely a hatáskörébe tartozó feladatok elvégzésével összefüggő közbeszerzési eljárást megindító felhívást véleményezi.
  8. **Európai Unió, illetve az Európai Unió tagállama** kifejezésen az Európai Gazdasági Térséget, valamint az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásokban részes államokat is érteni kell, kivéve a Kbt. 9. § (1) bekezdés c) pontja esetében;
  9. **Fenntarthatósági szempont**: a fenntarthatósági szempontok érvényesüléséről szóló kormány-rendeletben meghatározott szempont, így különösen az erőforrás- és energiahatékonyság, a dematerializáció, az üvegházhatású gáz kibocsátás-csökkentés, valamint az adott termék/szolgáltatás életciklusa során a lehető legkisebb környezeti hatással és terheléssel járó megoldások szempontjai;
  10. **Gazdasági szereplő**: bármely természetes személy, jogi személy, egyéni cég vagy személyes joga szerint jogképes szervezet, vagy szervezetek csoportja, aki, illetve amely a piacon építési beruházások kivitelezését, áruk szállítását vagy szolgáltatások nyújtását kínálja;
  11. **Hamis adat**: a valóságnak megfelelően ismert, de a valóságtól eltérően közölt adat;
  12. **Hamis nyilatkozat**: olyan nyilatkozat, amely hamis adatot tartalmaz;
  13. **Keretmegállapodás**: egy vagy több ajánlatkérő és egy vagy több ajánlattevő között létrejött olyan megállapodás, amelynek célja, hogy rögzítse egy adott időszakban

közbeszerzésekre irányuló, egymással meghatározott módon kötendő szerződések lényeges feltételeit, különösen az ellenszolgáltatás mértékét, és ha lehetséges, az előírányzott mennyiséget;

14. **Közbeszerzési eljárás előkészítése:** az adott közbeszerzési vagy koncessziós beszerzési eljárás megkezdéséhez szükséges cselekmények elvégzése, így különösen az adott közbeszerzéssel kapcsolatos helyzet- és piacfelmérés, előzetes piaci konzultáció, a közbeszerzés becsült értékének felmérése, a közbeszerzési dokumentumok előkészítése;
15. **Közbeszerzési eljárás megkezdése:** A közbeszerzési vagy koncessziós beszerzési eljárást megindító vagy meghirdető hirdetmény feladásának időpontját, a hirdetmény nélkül induló eljárás esetében pedig az eljárást megindító felhívás vagy tárgyalási meghívó megküldésének, ennek hiányában a tárgyalás megkezdésének időpontját kell érteni;
16. **Közbeszerző:** közbeszerzési koordinátor, akit a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői közül a Jegyző bíz meg.
17. **Közösségi áru:** a Közösségi Vámkódexről szóló tanácsi rendeletben (2913/92/EGK rendelet) így meghatározott fogalom;
18. **Meghatározó befolyást** képes gyakorolni az a szervezet, amely az alábbi feltételek közül legalább eggyel rendelkezik egy másik szervezet tekintetében:
  - a.) vagyoni hozzájárulása, illetve részvénytársaság esetében a tulajdonában lévő részvények névértéke meghaladja a jegyzett tőke felét, ,
  - b.) a tagok szavazatának többségével egyedül rendelkezik, vagy más tagok a befolyással rendelkezővel kötött megállapodás alapján a befolyással rendelkezővel azonos tartalommal szavaznak, vagy a befolyással rendelkezőn keresztül gyakorolják szavazati jogukat, feltéve hogy együtt a szavazatok több mint felével rendelkeznek,
  - c.) jogosult arra, hogy a vezető tisztségviselők (döntéshozók, ügyvezetők) vagy a felügyelőbizottság (felügyeleti, ellenőrző szerv, testület) tagjainak többségét megválassza (kijelölje) vagy visszahívja;
19. **Összeférhetlenségi és titoktartási nyilatkozatok:** a közbeszerzési eljárás megvalósításában – az előkészítésben, lebonyolításban, döntéshozatalban – a Döntés előkészítő, a Közbeszerző, a Döntéshozó, a Bírálóbizottság tagjai, valamint bármilyen más jogcímen részt vevő személyek összeférhetlenségi és titoktartási nyilatkozatot kötelesek aláírni.
20. **Részvételre jelentkező:** az a gazdasági szereplő, aki (amely) a több szakaszból álló közbeszerzési eljárás első, részvételi szakaszában vagy koncessziós beszerzési eljárásban részvételi jelentkezést nyújt be;
21. **Támogatás:** a közbeszerzésre irányuló szerződés teljesítéséhez pénzeszköz vagy egyéb anyagi előny juttatása az ajánlatkérő részére, ide nem értve az adókedvezményt, a kezességvállalást, és az adózó a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvényben meghatározott célra nyújtott támogatását, valamint az adózó a társasági adóról és az



osztalékadóról szóló törvényben meghatározott kedvezményezett célra történő felajánlását;

22. **Védett munkahely:** az akkreditált munkáltató általi foglalkoztatás, ha a munkáltató biztosít tranzit- vagy tartós foglalkoztatást, és a munkavállalóinak legalább a 30%-a a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény 22. §-a szerinti megváltozott munkaképességű személynek minősül, valamint az olyan munkáltató, amely működésének fő célja hátrányos helyzetű munkavállalók foglalkoztatása.

## VI. FEJEZET

### ALAPELVEK

A közbeszerzési eljárásban az ajánlatkérő köteles biztosítani, a gazdasági szereplő pedig tiszteletben tartani a verseny tisztaságát, átláthatóságát és nyilvánosságát.

Az ajánlatkérőnek esélyegyenlőséget és egyenlő bánásmódot kell biztosítania a gazdasági szereplők számára a Kbt-ben foglaltak szerint.

Az ajánlatkérő és a gazdasági szereplők a közbeszerzési eljárásban a jóhiszeműség és a tisztesség követelményeinek megfelelően kötelesek eljárni. A joggal való visszaélés tilos.

Az ajánlatkérőnek a közpénzek felhasználásakor a hatékony és felelős gazdálkodás elvét szem előtt tartva kell eljárnia.

Az Európai Unióban letelepedett gazdasági szereplők és a közösségi származású áruk számára nemzeti elbánást kell nyújtani a közbeszerzési eljárásban. Az Európai Unión kívül letelepedett gazdasági szereplők és a nem közösségi származású áruk számára nemzeti elbánást a közbeszerzési eljárásban a Magyarországnak és az Európai Uniónak a közbeszerzések terén fennálló nemzetközi kötelezettségeivel összhangban kell nyújtani.

A közbeszerzési eljárás nyelve a magyar, az ajánlatkérő a közbeszerzési eljárásban lehetővé teheti - de nem követelheti meg - a magyar helyett más nyelv használatát is.

## VII. FEJEZET

### A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS ELŐKÉSZÍTÉSE

#### *1.A közbeszerzési terv*

Az adott évre tervezett közbeszerzési eljárásokról, illetve az éves beszerzésekről a Közbeszerző a tervezett/elfogadott éves költségvetés (terv)számai alapján minden év március 8-áig köteles az éves összesített közbeszerzési terv (közbeszerzési terv) előkészítéséhez a tervezett, a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések vonatkozásában a megfelelő adatokat összegezni. Ennek érdekében – a jegyző jóváhagyásával - adatközlésre kérheti fel az érintett szervezeteket, szervezeti egységeket, azok vezetőit. A Közbeszerző a megküldött adatok alapján – a jelen szabályzat **3. számú melléklet** szerinti minta alapján – összeállítja a közbeszerzési tervet, és azt a jegyző által meghatározott módon benyújtja a Döntéshozónak jóváhagyásra olyan

időpontban, hogy a Kbt. 42. § (1) bekezdésében a közbeszerzési terv elfogadására meghatározott határidő (március 31.) betartása biztosítható legyen.

A Döntéshozó által jóváhagyott véglegesített éves közbeszerzési tervet a Közbeszerző közlése az Ajánlatkérő honlapján és a Közbeszerzési Hatóság által működtetett Közbeszerzési Adatbázisban. A közbeszerzési tervnek a honlapon a tárgyévet követő évre vonatkozó közbeszerzési terv honlapon történő közzétételéig kell elérhetőnek lennie. A közbeszerzési terv a honlapon a következő tartalommal jelenik meg:

- Ajánlatkérő megnevezése;
- Költségvetési Szervezet / illetékes Bizottságok megnevezése;
- Előterjesztő iroda megnevezése;
- Becsült érték;
- a közbeszerzési eljárások tárgyai (árubeszerzés, építési beruházás, szolgáltatás megrendelés) szerinti bontásban,
- az eljárás rendje szerint csoportosított (közösségi értékhatárt elérő, nemzeti értékhatárt elérő) közbeszerzések,
- a közbeszerzési eljárások indításának tervezett időpontja,
- Megvalósulás (év);
- Lebonyolító megnevezése.

A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő továbbá a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathatja, ha az általa előre nem látható okból előállt közbeszerzési igény vagy egyéb változás merült fel. Az ilyen igény vagy változás felmerülésekor a közbeszerzési tervet módosítani kell, megadva a módosítás indokát is.

A közbeszerzési tervet az ajánlatkérőnek legalább öt évig meg kell őriznie. A közbeszerzési terv nyilvános.

*A közbeszerzési terv előkészítéséért felelős:* Közbeszerző, az adatközlő szervezetek, belső szervezeti egységek vezetői és az adatközlésben közreműködő munkatársaik,

*A közbeszerzési terv pénzügyi-költségvetési megfelelőség ellenőrzéséért felelős:* a Pénzügyi Iroda vezetője és az ellenőrzésben közreműködő munkatársa

*A közbeszerzési tervet jóváhagyja:* Döntéshozó

*Határidő:* tárgyév március 31.

## **2. A közbeszerzési terv módosítása**

Az év közben felmerülő beszerzési igényre tekintettel a korábban már jóváhagyott közbeszerzési tervet módosítani kell. A közbeszerzési terv módosítására a VII. fejezet 1. pontjában előírtak megfelelően alkalmazandóak. A Közbeszerző gondoskodik a közbeszerzési terv szükség szerinti aktualizálásáról, módosításáról.

*A közbeszerzési terv módosítását előkészíti:* Közbeszerző

*A módosított közbeszerzési tervet jóváhagyja:* Döntéshozó

## **3. A közbeszerzések dokumentálásának általános rendje**

Az ajánlatkérő minden egyes közbeszerzési eljárását - annak előkészítésétől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően - írásban, vagy a közbeszerzési eljárás elektronikus lefolytatása esetén külön, a vonatkozó jogszabály szerint elektronikusan köteles dokumentálni.

A közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával kapcsolatban keletkezett összes iratot a közbeszerzési eljárás lezárulásától [Kbt. 37. § (2) bekezdés], a szerződés teljesítésével kapcsolatos összes iratot a szerződés teljesítésétől számított öt évig meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indult, az iratokat annak - bírósági felülvizsgálat esetén a felülvizsgálat - jogerős befejezéséig, de legalább az említett öt évig kell megőrizni.

Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy jogszabályban feljogosított más szervek kérésére a közbeszerzéssel kapcsolatos iratokat megküldeni vagy részükre elektronikus úton hozzáférést biztosítani.

A dokumentálás rendje különösen az alábbiakat foglalja magában:

- az ajánlatkérőnél erre tekintettel kialakított szabályok megtartását (például: iratkezelési szabályzat, SZMSZ idevonatkozó részei, stb.);
- az adott közbeszerzési eljárás során gyakorolt eljárási cselekményeknek jegyzőkönyvben történő rögzítése;
- a jegyzőkönyvvezetés alapvető szabályainak rögzítése;
- a Bíráló Bizottsági (Bizottsági) jegyzőkönyvek megőrzése;
- az adott közbeszerzési eljárás során keletkezett valamennyi irat megőrzése;
- a szerződés nyilvántartása, a teljesítés ellenőrzése.

## **4. Az ajánlatkérő nevében eljáró személyekkel kapcsolatos szabályok**

Az ajánlatkérő nevében eljáró személyek, illetve mindazon személyek, akik az adott beszerzés előkészítő, vagy más szakaszában bármilyen módon részt vesznek összeférhetlenségi nyilatkozatot kötelesek írásban tenni.

#### **4.1. Az ajánlatkérő nevében eljáró és az eljárásba bevont személyekkel, szervezetekkel szembeni követelmények**

A közbeszerzés előkészítésében, a felhívás, a dokumentáció elkészítésében, az ajánlatok értékelésében, valamint az eljárás más szakaszában az ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyeknek, illetőleg szervezeteknek, közreműködőknek a Kbt. és a Kbt. felhatalmazásával, illetve végrehajtására kiadott egyéb jogszabályok előírásainak maradéktalan betartásával a Kbsz-ben foglaltak szerint kötelesek eljárni a Kbt. hatálya alá tartozó és a Kbt. szabályai szerint lefolytatandó beszerzések során.

#### **4.2. A Bírálóbizottság (Bizottság)**

A részvételi jelentkezések/ajánlatok elbírálásával kapcsolatos bírálóbizottsági feladatokra – azok konkrét felmerülése előtt megfelelő időpontban – a Polgármester Bírálóbizottságot hoz létre az általa – a Kbt. és a Kbsz. keretei között – meghatározott összetételben.

A Bírálóbizottság (a továbbiakban Bizottság) létrehozásánál törekedni kell arra, hogy a tagok száma páratlan legyen. A Bizottságot az egyes beszerzésekre külön-külön kell létrehozni. A Bizottság összetételét oly módon kell meghatározni, hogy rendelkezzen közbeszerzési, jogi, pénzügyi és az adott beszerzés szerinti ágazatszakmai szakértelemmel bíró taggal (tagokkal).

A Bizottságot annak elnöke – akadályoztatása esetén elnökhelyettese – hívja össze és vezeti üléseit. A Bizottság akkor határozatképes, ha a Kbt. által megkövetelt szakértelem jelen van, és egyidejűleg a szavazati joggal rendelkező tagok több mint fele jelen van. A Bírálóbizottság egyszerű szótöbbséggel határoz.

A Közbeszerző a Bizottság üléséről, az ott elhangzottakról, így különösen a szakmai véleményekről, a döntési javaslat (szakvélemény) kialakítása szempontjából lényeges körülményekről, adatokról, információkról jegyzőkönyvet köteles készíteni és azt az eljárás irataihoz csatolják. A jegyzőkönyvet az ülésen jelenlévő tagok kézjegyükkel hitelesítik. Amennyiben az adott eljárásban az Ajánlatkérő alkalmaz ilyet, az értékelő ülésről készült jegyzőkönyvhöz mellékelni kell a tagok indokolással ellátott bírálati lapjait is.

A Bizottság az érvényesnek tartott részvételi jelentkezéseket/ajánlatokat a felhívásban megadott szempontok szerint értékeli és írásbeli szakvéleményt, valamint döntési javaslatot készít a Döntéshozó részére, melyben javaslatot tesz arra, hogy – az ajánlati felhívásban megfogalmazott értékelési szempontokat figyelembe véve – melyik ajánlat minősül a legkedvezőbbnek, illetve szükség(igény) esetén második legkedvezőbb ajánlatnak. Ennek során felelős az objektív, a Kbt.-ben meghatározott szempontok szerinti értékelésért. A Bizottság javaslatot tesz a részvételre jelentkezők/ajánlattevők által benyújtott részvételi jelentkezések/ajánlatok érvényességére/érvénytelenségére, valamint az eljárás eredményességére/eredménytelenségére.

A Bizottság hatásköre: az eljárás megindítását követően a Szabályzatban foglalt eljárási cselekmények szabályszerű lefolytatása, a vonatkozó jogszabályok betartásának biztosítása, az eljárás eredményét tartalmazó döntés szakmai előkészítése, döntési javaslat megtétele.

*A Bizottság elnökét, elnökhelyettesét, tagjait kijelöli: Polgármester*

A Bizottság feladata különösen:

- ajánlatok, jelentkezések elbírálása és értékelése;
- eljárást lezáró döntés szakmai előkészítése;
- döntési javaslat elkészítése;

#### **4.3 A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó bevonása**

A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó az ajánlatkérővel polgári jogi vagy munkaviszonyban álló azon természetes személy vagy szervezet, akit/amelyet az arra jogosult szerv nyilvántartásba vett, a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadók névjegyzékébe bejegyzett. A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó szakértelmével köteles a közbeszerzési eljárás jogszabályoknak megfelelő lefolytatását elősegíteni, adott esetben a döntés előkészítésében részt venni. A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó a közbeszerzési eljárás előkészítése és lefolytatása során a közbeszerzési szakértelmet biztosítja.

A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó a közbeszerzési szakértelme biztosításával közreműködik különösen az alábbi feladatok ellátásában:

- az ajánlati, ajánlattételi, részvételi felhívás elkészítése;
- a dokumentáció elkészítése;
- közbeszerzési eljárás egyes eljárási cselekményei

azzal, hogy a pénzügyi-, műszaki-, árazási-, alkalmassági kérdésekben, valamint a bírálati szempontok meghatározásában a Közbeszerző, illetve az általa bevont egyéb közreműködő a kompetens és felelős személy/szervezet, szervezeti egység.

#### **4.4. A Közbeszerző**

A közbeszerző különösen:

- előkészíti és lebonyolítja a közbeszerzési eljárást az ajánlatkérő illetékes belső szervezeti egységének, külső szervezetének igénybejelentése alapján,
- elkészíti a felhívás és dokumentáció, valamint az egyéb szükséges iratok tervezeteit, a szükség esetén igénybevett felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó, valamint az adott közbeszerzési eljárás kapcsán illetékes belső szervezeti egységek, egyéb közreműködők segítségével,
- szükség szerint az ajánlatkérő nevében értesíti az ajánlattevőket vagy részvételre jelentkezőket, valamint a kiegészítő tájékoztatást nyújt (Kbt. 56. §), a hiánypótlást (Kbt. 71. §), a felvilágosítást (Kbt. 71. §), megalapozó adatokat és indokolást (Kbt. 72. §) kér.
- gondoskodik a Kbsz.-ben részére meghatározott feladatok határidőben, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően történő ellátásáról,

- a közbeszerzési eljárás megindítását megelőzően gondoskodik a beszerzés pénzügyi fedezete biztosításáról szóló (a Pénzügyi Iroda vezetője által aláírt) igazolás beszerzéséről,
- felelős az éves statisztikai összegezésnek a Közbeszerzési Hatóság részére határidőben történő megküldéséért,
- szervezi és koordinálja a Bírálóbizottság munkáját,
- feladatait szükség szerint az illetékes belső szervezeti egységek közreműködésével (bevonásával) látja el, akik közreműködőnek minősülnek.

A Közbeszerző a feladatait szakértő (felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó, ügyvéd, stb.) útján is elláthatja.

#### **4.5. A Döntéshozó:**

a Döntéshozó dönt különösen:

- a Közbeszerző javaslata alapján az éves közbeszerzési terv jóváhagyásáról
- a közbeszerzési eljárások megindításáról, azzal, hogy a közbeszerzési eljárás szakmai követelményei tekintetében – a Képviselő-testület által kialakított bizottságok hatásköréről, a bizottságok és tanácsnokok feladatköréről szóló 45/2001.(XII.22.) Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletében foglaltakkal összhangban – az Előkészítő bizottság és a Döntés előkészítő iroda véleményére támaszkodik, azok javaslata alapján dönt.
- a közbeszerzési eljárások eredményéről,
- szükség szerint az eljárási határidő meghosszabbításáról, a hirdetmény vagy felhívás visszavonásáról, módosításáról,

#### **4.6. Az összeférhetlenség megállapítása**

Az ajánlatkérő köteles minden szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy elkerülje az összeférhetlenséget és a verseny tisztaságának sérelmét eredményező helyzetek kialakulását.

Összeférhetetlen és nem vehet részt az eljárás előkészítésében és lefolytatásában az ajánlatkérő nevében olyan személy vagy szervezet – ideértve a közbeszerzési szolgáltatót, valamint az általa foglalkoztatottakat is –, amely funkcióinak pártatlan és tárgyilagos gyakorlására bármely okból, így különösen gazdasági érdek vagy az eljárásban részt vevő gazdasági szereplővel fennálló más közös érdek miatt nem képes.

Összeférhetetlen és nem vehet részt az eljárásban ajánlattevőként, részvételre jelentkezőként, alvállalkozóként vagy az alkalmasság igazolásában részt vevő szervezetként

- a) az ajánlatkérő által az eljárással vagy annak előkészítésével kapcsolatos tevékenységbe bevont személy vagy szervezet,
- b) az a szervezet, amelynek
  - ba) vezető tisztségviselőjét vagy felügyelőbizottságának tagját,

*bb) tulajdonosát,*

*bc) a ba)-bb) pont szerinti személy közös háztartásban élő hozzátartozóját az ajánlatkérő az eljárással vagy annak előkészítésével kapcsolatos tevékenységbe bevonta, ha közreműködése az eljárásban a verseny tisztaságának sérelmét eredményezheti.*

(4) A (3) bekezdésben foglaltak mellett - a nyilvánosan működő részvénytársaság kivételével - összeférhetetlen és nem vehet részt az eljárásban ajánlattevőként, részvételre jelentkezőként, alvállalkozóként vagy az alkalmasság igazolásában részt vevő szervezetként

*a) a köztársasági elnök,*

*b) az Országgyűlés elnöke, alelnöke,*

*c) a Kormány tagja,*

*d) a Kúria elnöke, az Országos Bírósági Hivatal elnöke,*

*e) a legfőbb ügyész,*

*f) az Alkotmánybíróság elnöke,*

*g) az Állami Számvevőszék elnöke,*

*h) a Közbeszerzési Hatóság, az Egyenlő Bánásmód Hatóság, a Gazdasági Versenyhivatal, a Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság, a Nemzeti Választási Iroda, a Központi Statisztikai Hivatal, az Országos Atomenergia Hivatal, a Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatala, a Nemzeti Adó- és Vámhivatal, a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal, a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal vezetője, vagy*

*i) a Magyar Nemzeti Bank elnöke*

tulajdonában, vagy az a)-i) pont szerinti személlyel közös háztartásban élő hozzátartozója tulajdonában álló szervezet.

Az ajánlatkérő köteles felhívni az eljárás előkészítésébe bevont személy vagy szervezet figyelmét arra, ha ezen pont alapján - különösen az általa megszerzett többlet-információkra tekintettel - a közbeszerzési eljárásban történő részvétele összeférhetetlenséget eredményezne.

Az ajánlatkérő nevében eljáró és az ajánlatkérő által az eljárással vagy annak előkészítésével kapcsolatos tevékenységbe bevont személy vagy szervezet írásban köteles nyilatkozni arról, hogy vele szemben fennáll-e a Kbt. 25. § szerinti összeférhetetlenség.

*Az összeférhetetlenség vizsgálatáért és az összeférhetetlenségi nyilatkozat megtételének ellenőrzéséért felelős:* az a személy vagy szerv, aki/amely dönt a nyilatkozni köteles személy vagy szerv közbeszerzési eljárásba való bevonásáról.

*Az összeférhetlenségi nyilatkozat megtételéért felelős:* az ajánlatkérő nevében eljáró és az ajánlatkérő által az eljárással vagy annak előkészítésével kapcsolatos tevékenységbe bevont személy vagy szervezet.

#### **4.7. Titoktartási nyilatkozat**

Az adott közbeszerzési eljárásban részt vevő személyek, függetlenül attól, hogy az eljárásba az ajánlatkérő közvetlenül delegálta, vagy polgári jogi szerződés alapján fejtik ki tevékenységüket, illetve attól, hogy ezt az ajánlattevő ajánlatában kifejezetten kérte-e kötelesek titoktartási nyilatkozatot tenni. A titoktartási nyilatkozatnak tartalmaznia kell különösen, hogy a nyilatkozatot tevő a Szabályzat alapelveinek maradéktalan érvényesülése érdekében az eljárás

során tudomására jutott információt bizalmasan kezeli, harmadik személy jogosulatlan hozzáférését megakadályozza.

*A titoktartási nyilatkozat megtételének ellenőrzéséért felelős:* az a személy vagy szerv, aki dönt a nyilatkozni köteles személy vagy szerv közbeszerzési eljárásba való bevonásáról.

*A titoktartási nyilatkozat megtételéért felelős:* az ajánlatkérő nevében eljáró és az ajánlatkérő által az eljárással vagy annak előkészítésével kapcsolatos tevékenységbe bevont személy vagy szervezet.

### **5. A beszerzés becsült értékének meghatározása**

A beszerzés becsült értékének meghatározása különösen fontos a közbeszerzési terv elkészítésének folyamatában. A becsült érték helytállóságát valamennyi konkrét közbeszerzés megindítását megelőzően ellenőrizni kell. A beszerzés értékének megállapításánál a Kbt. 16-19. §-ai alapján kell eljárni.

Az ajánlatkérő által alkalmazandó eljárási rezsimet (uniós, vagy nemzeti) közbeszerzés értéke figyelembevételével kell meghatározni.

Tilos a Kbt., a Kbsz. alkalmazásának megkerülése céljából a közbeszerzést részekre bontani.

*A beszerzés értékének meghatározásáért felelős:* A Döntés előkészítő

## **6. A konkrét eljárás megindításának előkészítése**

### **6.1 A közbeszerzési eljárás típusának meghatározása**

A beszerzés tárgyának, értékének, sajátosságának és egyéb, az eljárást befolyásoló körülmények figyelembe vételével, a szakmai megalapozottság egyidejű ismertetését követően, a Döntéshozó dönt az alkalmazni kívánt közbeszerzési eljárás fajtájáról.

*A döntést előkészíti:* a Döntés előkészítő

*Eljárási fajta alkalmazásáról dönt:* Döntéshozó

### **6.2. A pénzügyi fedezet igazolása**

A realizálni kívánt beszerzési igény pénzügyi fedezetének meglétét, illetve a teljesítési időpontban való rendelkezésre állásának biztosítékát igazolni kell.

*Pénzügyi fedezetet igazolja:* Pénzügyi Iroda vezetője



*Határidő: az eljárást megindítása*

### **6.3. Szerződés megkötéséhez szükséges engedély**

Amennyiben a beszerzés jellege, értéke megkívánja, a szerződés megkötéséhez szükséges engedélyeket be kell szerezni.

*Az engedélyek beszerzéséért felelős: Közbeszerző, illetve a Döntés előkészítő*

*Határidő: az eljárást megindítása*

### **6.4. A hirdetmény elkészítése**

A beszerzés tárgyával szemben támasztott műszaki követelmények, specifikációk ismeretében a Közbeszerző, illetve a Döntés előkészítő elkészítik az eljárást megindító hirdetményt (ajánlati felhívást, részvételi felhívást, ajánlattételi felhívást).

*Hirdetményt elkészíti, tartalmát véglegesíti: Közbeszerző, illetve a Döntés előkészítő*

A felhívásban a Kbt. 62. § (1) és (2) szerinti kizáró okokról minden esetben rendelkezni kell, a Kbt. 63. § szerinti kizáró okokról pedig rendelkezni lehet.

A felhívásban a szerződés teljesítésére való alkalmasság igazolásait a Kbt. 65. § szerint lehet előírni. Az ajánlatkérő csak a közbeszerzési dokumentumokban megindokolt kivételes esetben tekinthet el attól, hogy a műszaki és szakmai alkalmasságra vonatkozó alkalmassági feltételt előírjon, és csak akkor, ha a beszerzés egyedi jellemzői alapján a teljesítés megfelelése szempontjából ilyen alkalmassági feltétel előírása nem szükséges. Nem szükséges külön indokolás, ha a hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás jogalapja szerint csak meghatározott gazdasági szereplő hívható fel ajánlattételre. Az alkalmassági követelményeket az eljárást megindító felhívásban pontosan meg kell jelölni.

A felhívásban elő kell írni a Kbt. 66. § (2) bekezdés alapján, hogy az ajánlatnak tartalmaznia kell különösen az ajánlattevő kifejezett nyilatkozatát az ajánlati felhívás feltételeire, a szerződés megkötésére és teljesítésére, valamint a kért ellenszolgáltatásra vonatkozóan. Az ajánlatban továbbá az ajánlattevőnek nyilatkoznia kell arról, hogy a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló törvény szerint mikro-, kis- vagy középvállalkozásnak minősül-e. Az ajánlatnak felolvasólapot kell tartalmaznia, amely feltünteteti ajánlat esetében a Kbt. 68. § (4) bekezdés, részvételi jelentkezés esetében a Kbt. 68. § (5) bekezdés szerinti információkat.

Feltételes közbeszerzés – az erre vonatkozó figyelemfelhívás mellett – indítható, ha az ajánlatkérő támogatásra irányuló igényt (pályázatot, projektjavaslatot, támogatási szerződés-módosítást vagy változás bejelentést) nyújtott be vagy fog benyújtani - függetlenül attól, hogy sor került-e már a támogatás pályázati felhívásának megjelenésére - és az ajánlatkérő a támogatásra irányuló igény el nem fogadását, vagy az igényelnél kisebb összegben történő elfogadását olyan körülménynek tekinti, amely miatt az eljárást eredménytelenné nyilváníthatja.

A felhívás elkészítésekor különös gondot kell fordítani a Kbt. 76. § (2) bekezdés a), b), vagy c) pontja szerinti értékelési szempont kiválasztására..

Nyílt eljárás megindítása esetén az ajánlat benyújtására vonatkozó határidőt (ajánlattételi határidő) az ajánlatkérő nem határozhatja meg az ajánlati felhívást tartalmazó hirdetmény feladásának napjától számított, a Kbt-ben foglaltaknál rövidebb időtartamban.

#### **6.5. A közbeszerzési dokumentumok (továbbiakban: dokumentáció) elkészítése**

A dokumentáció tartalmazza az ajánlat elkészítésével kapcsolatban az ajánlattevők részére szükséges műszaki és egyéb információkról szóló tájékoztatást, a szerződéstervezetet, valamint az ajánlat részeként benyújtandó igazolások, nyilatkozatok jegyzékét. A dokumentációban ajánlott igazolás- és nyilatkozatminták szerepelhetnek. Amennyiben a dokumentációt már a részvételi szakaszban rendelkezésre bocsátják, a közbeszerzési eljárás részvételi szakaszára vonatkozóan is tartalmazhat tájékoztatást. Építési beruházás megvalósítására vonatkozó közbeszerzési eljárásban a megfelelő ajánlattétel, továbbá az ajánlatok érdemi összehasonlítása érdekében az ajánlatkérő köteles a közbeszerzés tárgyára vonatkozó, annak megfelelő árazatlan költségvetést az ajánlattevők rendelkezésére bocsátani.

A dokumentáció tartalmának a felhívásban előírtakkal összhangban kell állnia. Ahol a Kbt. a felhívásban kötelező jelleggel írja elő valamely feltétel, követelmény, stb. feltüntetését, úgy azoknak a dokumentációban való meghatározása nem elegendő.

A dokumentáció elkészítéséhez az előzetes igényfelmérésen alapuló műszaki specifikációt a Döntés előkészítő bocsátja a dokumentációt készítő szerv rendelkezésére.

*A beszerzés műszaki leírását elkészíti: a Döntés előkészítő*

A dokumentációnak a Kbt. 7. §-ai által előírtakat tartalmaznia kell.

Az ajánlattal szemben támasztott valamennyi formai és tartalmi követelményt a felhívásban vagy a dokumentációban egyértelműen rögzíteni kell. Kivételt képez ez alól a Kbt.-ben egyértelműen meghatározott, az ajánlat tartalmával kapcsolatos előírások.

Ha a beszerzés tárgya építési beruházás, úgy a dokumentáció elkészítésekor az építési beruházások, valamint az építési beruházásokhoz kapcsolódó tervezői és mérnöki szolgáltatások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 322/2015. (X. 30.) Korm. rendelet szabályai szerint kell eljárni.

## **VIII. FEJEZET**

### **A KONKRÉT KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS MEGINDÍTÁSÁRA, LEFOLYTATÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK**

A VII. és a VIII. fejezetben meghatározott szabályokat az eljárási fajtákra vonatkozó eltérésekkel kell alkalmazni. Erre való tekintettel ahol e fejezet ajánlatot, ajánlattételi felhívást,

ajánlattevőt ír, úgy ezen fogalmak alatt jelentkezést, jelentkezési határidőt, jelentkezőt is érteni kell.

*A konkrét közbeszerzési eljárás megindításáról döntést hoz: Döntéshozó*

### ***1. A hirdetmény közzététele***

A közbeszerzési eljárás előkészítő szakaszában kiválasztott eljárási fajtának megfelelő hirdetmény közzétételéről, közvetlen megküldéséről a Közbeszerző gondoskodik.

Az ajánlatkérőnek a hirdetményeket külön jogszabályban meghatározott elektronikus úton és módon kell megküldenie a Közbeszerzési Hatóságnak. Az ajánlatkérő a hirdetményeket a külön jogszabályban meghatározott minta szerint köteles közzétenni. Az alkalmazandó hirdetménymintákra, kötelező tartalmi elemekre és a hirdetmények megküldésére, ellenőrzésére és az ellenőrzés díjára, feladására, valamint közzétételének rendjére vonatkozó részletes szabályokat a közbeszerzési és tervpályázati hirdetmények feladásának, ellenőrzésének és közzétételének szabályairól, a hirdetmények mintáiról és egyes tartalmi elemeiről, valamint az éves statisztikai összegezésről szóló 44/2015. (XI. 02.) MvM rendelet tartalmazza.

A Kbt. Második rész szerinti eljárás alkalmazása esetén főszabály szerint közzététel alatt a hirdetménynek az Európai Unió Hivatalos Lapjában történő közzétételt kell érteni. A hirdetményt közzététel céljából meg kell küldeni a Közbeszerzési Hatóságnak, aki gondoskodik a hirdetmény feladásáról.

A Kbt. Harmadik rész szerinti eljárásban közzététel alatt – adott esetben - a Közbeszerzési Adatbázisban (KBA) történő közzétételt kell érteni. A hirdetményt közzététel céljából fel kell adni (amely időpontban a közbeszerzési eljárás megindul) a Közbeszerzési Hatóságnak, aki gondoskodik a hirdetmény megjelentetéséről.

Amennyiben a hirdetmény ellenőrzése kötelező vagy azt a kérelmező kéri, a hirdetmények ellenőrzéséért ellenőrzési díjat kell fizetni.

*A hirdetmény ellenőrzési díjának megfizetését kezdeményezi: Közbeszerző*

*A hirdetmény ellenőrzési díjának megfizetését teljesíti: Pénzügyi Iroda vezetője*

### ***2. A dokumentáció rendelkezésre bocsátása***

A dokumentációt a hirdetményben így megjelölt szerv, személy bocsátja az ajánlattevők rendelkezésére. Ennek keretében biztosítja, hogy a dokumentáció korlátlanul és teljes körűen, közvetlenül és díjmentesen elektronikusan elérhető a Kbt.-ben előírt időpontban és határidőig.

A dokumentáció tartalmazza az ajánlat elkészítésével kapcsolatban az ajánlattevők részére szükséges információkról szóló tájékoztatást, valamint az ajánlat részeként benyújtandó igazolások, nyilatkozatok jegyzékét. A dokumentációban ajánlott igazolás- és nyilatkozatminták szerepelhetnek. Amennyiben a dokumentációt már a részvételi szakaszban rendelkezésre bocsátják, a közbeszerzési eljárás részvételi szakaszára vonatkozóan is

tartalmazhat tájékoztatást. Építési beruházás megvalósítására vonatkozó közbeszerzési eljárásban a megfelelő ajánlattétel, továbbá az ajánlatok érdemi összehasonlítása érdekében az ajánlatkérő köteles a közbeszerzés tárgyára vonatkozó, annak megfelelő árazatlan költségvetést az ajánlattevők rendelkezésére bocsátani.

### **3. A kiegészítő tájékoztatás, konzultáció, a helyszíni bejárás megtartása**

A kiegészítő tájékoztatás megadásáért, a konzultáció, helyszíni bejárás jogszabályszerű lefolytatásáért a Közbeszerző felelős. Az ajánlattevőktől határidőben érkező, az ajánlat elkészítésével kapcsolatos, írásban feltett kérdésekre, a Kbt. 56. §-ában foglaltak figyelembe vételével a válaszok, az érintett szakterület vezetőjével folytatott előzetes egyeztetést követően, valamennyi ajánlattevőnek megküldésre kerül. Az érvényesen feltett kérdések és azokra adott válaszok tartalmát az ajánlattételi határidő lejártáig hozzáférhetővé kell tenni.

A konzultáción a beszerzés tárgyának megfelelő szakmai szervezeti egység jelenlétét (képviselét) biztosítani kell.

*A tájékoztatás jogszerű megadásáról gondoskodik: Közbeszerző*

*A tájékoztatás szakmai megalapozottságát igazolja: a Döntés előkészítő.*

### **4. Az ajánlatok és részvételi jelentkezések bontása**

Ajánlatok vagy részvételi jelentkezések bontását a hirdetményben, felhívásban meghatározott időpontban és helyszínen kell megkezdeni. A bontást a Közbeszerző végzi, melyről írásos jegyzőkönyvet készít.

A bontáson jelenlévő személyek körét a Kbt. 68. § (3) bekezdése tartalmazza.

A bontás során ismertetni kell az ajánlattevők nevét, címét (székhelyét, lakóhelyét), valamint azokat a főbb, számszerűsíthető adatokat, amelyek az értékelési szempont (részszempontok) alapján értékelésre kerülnek.

Az ajánlatkérő az ajánlatok - tárgyalásos eljárásban a végleges ajánlatok - bontásának megkezdésekor, az ajánlatok felbontása előtt közvetlenül ismertetheti a szerződés teljesítéséhez rendelkezésre álló anyagi fedezet összegét.

A bontási jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell különösen:

- a bontás helyét, időpontját;
- a bontási eljárás főbb fázisait;
- a kötelezően ismertetendő adatokat;
- a jelenlévők körét;
- a bontáson megjelent Közbeszerző aláírását;

A bontásról készített jegyzőkönyvet a bontástól számított 5 napon belül meg kell küldeni az összes ajánlattevő, részvételre jelentkező részére.

*A bontás jogszerűségéért felel:* Közbeszerző

*A jegyzőkönyvet megküldi:* Közbeszerző

*Határidő:* bontástól számított 5 nap.

### **5. Az ajánlatok és részvételi jelentkezések elbírálása**

Az ajánlatok és részvételi jelentkezések elbírálása során az ajánlatkérőnek meg kell vizsgálnia, hogy az ajánlatok, illetve részvételi jelentkezések megfelelnek-e a közbeszerzési dokumentumokban, valamint a jogszabályokban meghatározott feltételeknek.

Az ajánlatkérő köteles megállapítani, hogy mely ajánlat vagy részvételi jelentkezés érvénytelen, és hogy van-e olyan gazdasági szereplő, akit az eljárásból ki kell zárni.

Ajánlatkérő az ajánlatok és részvételi jelentkezések bírálatát a Kbt.-ben rögzített eljárásnak és menetrendnek megfelelően, különösen a Kbt. 69. § -ban rögzített folyamat alapján végzi.

Az egy szakaszból álló eljárásokban az ajánlati vagy ajánlattételi felhívásban előírtaknak megfelelően kell megítélni az ajánlattevő szerződés teljesítésére való alkalmasságát vagy alkalmatlanságát.

Az ajánlatkérő köteles az ajánlatokat, valamint a részvételi jelentkezéseket elbírálni, kivéve, ha a közbeszerzés megkezdését vagy több szakaszból álló eljárás ajánlattételi szakaszában az ajánlattételi határidő lejártát követően - általa előre nem látható és elháríthatatlan ok következtében - beállott lényeges körülmény miatt a szerződés megkötésére vagy a szerződés megkötése esetén a teljesítésre nem lenne képes. Ebben az esetben az ajánlatkérőnek az eljárást eredménytelenné kell nyilvánítania.

### **6. A hiánypótlás és felvilágosítás kérése**

Az ajánlatkérő köteles az összes ajánlattevő számára azonos feltételekkel biztosítani a hiánypótlás lehetőségét, valamint az ajánlatokban található, nem egyértelmű kijelentések, nyilatkozatok, igazolások tartalmának tisztázása érdekében az ajánlattevőktől felvilágosítást kérni.

A hiánypótlásra vagy a felvilágosítás nyújtására vonatkozó felszólítást az ajánlatkérő a többi ajánlattevő egyidejű értesítése mellett közvetlenül köteles az ajánlattevők részére megküldeni, megjelölve a határidőt, továbbá a hiánypótlási felhívásban a pótlendő hiányokat.

A hiánypótlást követően az ajánlatkérő köteles újabb hiánypótlást elrendelni, ha a korábbi hiánypótlási felhívás(ok)ban nem szereplő hiányt észlelt.

*A pótolható hiányosságokat megállapítja, a hiánypótlási tárgyköréről az ajánlattevőket értesíti:*  
Közbeszerző

A hiánypótlást követően az ajánlatkérőnek meg kell győződnie, hogy az így benyújtott ajánlatnak a hiánypótlással nem érintett része megegyezik-e az eredeti ajánlat tartalmával, és eltérés esetén kizárólag az eredeti példány vehető figyelembe.

### ***7. Érvénytelenségi, kizárási, valamint az alkalmassági feltételek, szempontok vizsgálata***

Az ajánlatok érvényességét, érvénytelenségét vizsgálni kell az ajánlatok bírálata során. Az ajánlatok szakmai tartalmának (műszaki követelményeknek való teljes körű megfelelése) értékelése a Bizottság feladatkörébe tartozik.

Az ajánlatok bontását követően a Bizottság ajánlatonként ellenőrzi, hogy azok megfelelnek-e az előírt formai követelményeknek, az ajánlatok tartalmazzák-e a kötelezően becsatolandó igazolások, nyilatkozatok, okiratok, egyéb dokumentumok körét, illetve a benyújtott igazolások, nyilatkozatok tartalmát is megvizsgálja, majd ennek eredményét ajánlatonként összesíti. Az összesítésben a Kbt. megfelelő jogszabály helyének feltüntetésével, külön kell kitérni az érvénytelenséget, és kizárást eredményező körülményekre.

*Érvénytelenné nyilvánításra javaslatot tesz:* Bizottság

*Alkalmatlanság megállapítására javaslatot tesz:* Bizottság

*Kizáró körülményeket feltárja:* Bizottság

*Dönt:* Döntéshozó

*Az ajánlattevőket értesíti:* Közbeszerző

Az ajánlatok elbírálása során a Kbt. 69-72. §-aiban foglaltakra is tekintettel kell lenni, így a nyilvánvaló számítási hiba javításáról az ajánlatkérőnek intézkednie kell, az aránytalanul alacsony ár és egyéb aránytalan vállalások esetén az ajánlattevő felé kérdést kell feltennie, a nem egyértelmű kijelentéseket az ajánlatkérőnek szintén tisztáznia kell.

### ***8. Az ajánlatok pontosítása***

#### ***A nem egyértelmű kijelentések pontosítása***

Az ajánlatok vizsgálatának, kiértékelésének és összehasonlításának elősegítése érdekében, valamint az ajánlatban szereplő, a kizáró okokkal, az alkalmassággal, illetőleg az ajánlati felhívásban vagy az ajánlati dokumentációban előírt egyéb iratokkal kapcsolatos nem egyértelmű kijelentések, nyilatkozatok, igazolások tartalmának tisztázása végett az Ajánlatkérő

- valamennyi ajánlattevő egyidejű értesítése mellett - felkérheti az ajánlattevőt ajánlatának pontosítására, illetve a szükséges felvilágosítás megadására.

### ***Aránytalanul alacsony ár és egyéb aránytalan vállalások***

Az ajánlatkérő az értékelés szempontjából lényeges ajánlati elemek tartalmát megalapozó adatokat, valamint indokolást köteles írásban kérni és erről a kérésről a többi ajánlattevőt egyidejűleg, írásban értesíteni, ha az ajánlat a megkötni tervezett szerződés tárgyára figyelemmel aránytalanul alacsony összeget tartalmaz az értékelési szempontként figyelembe vett át vagy költség, vagy azoknak valamely önállóan értékelésre kerülő eleme tekintetében.

### ***A nyilvánvaló számítási hiba***

Ha az ajánlatkérő az ajánlatban az értékelésre kiható számítási hibát észlel, annak javítását az ajánlatkérő végzi el úgy, hogy a közbeszerzés tárgya elemeinek tételesen meghatározott értékeit (az alapadatokat) alapul véve számítja ki az összesített ellenértéket vagy más - az ajánlatban megtalálható számításon alapuló - adatot. A számítási hiba javításáról az összes ajánlattevőt egyidejűleg, közvetlenül, írásban, haladéktalanul tájékoztatni kell.

## ***9. Az ajánlatok érvényességének, érvénytelenségének megállapítása, az ajánlattevőknek az eljárásból való kizárása***

A Bizottság az ajánlatok részletes átvizsgálásának eredményeként az ajánlati felhívásban, a dokumentációban és a Kbt.-ben előírtaknak megfelelően megállapítja, hogy mely ajánlatok érvénytelenek, illetőleg van-e olyan ajánlattevő, akit az eljárásból ki kell zárni.

Az ajánlatok tételes átvizsgálásának keretében kerül sor annak megállapítására, hogy mely ajánlattevők tekinthetők alkalmatlannak a szerződés teljesítésére.

Az ajánlatok érvénytelensége a Kbt. 73. § (1)-(6) bekezdésre való hivatkozással kerül megállapításra, az ajánlattevő eljárásból való kizárásáról az ajánlatkérő a Kbt. 74. § (1)-(2) bekezdései szerint dönt.

Ha az ajánlat érvénytelen, az ajánlatkérőnek nem kell az értékelési szempontok szerint az ajánlatot értékelnie.

*Dönt: Döntéshozó*

*Az ajánlattevőket a döntésről tájékoztatja: Közbeszerző.*

## ***10. Az ajánlatok értékelése***

A Bizottság a közbeszerzési eljárásra benyújtott ajánlatok értékelését az eljárást megindító felhívásban meghatározott értékelési szempont alapján végzi el. Az értékeli szempontként a

legalacsonyabb ár, vagy a legalacsonyabb költség, vagy a legjobb ár-érték arányt megjelenítő szempontrendszer alkalmazható a Kbt.-ben foglaltaknak megfelelően. Erre tekintettel a legalacsonyabb ár egyedi értékelési szempont csak akkor alkalmazható, ha az ajánlatkérő igényeinek valamely konkrétan meghatározott minőségi és műszaki követelményeknek megfelelő áru vagy szolgáltatás felel meg, és a gazdaságilag legelőnyösebb ajánlat kiválasztását az adott esetben további minőségi jellemzők nem, csak a legalacsonyabb ár értékelése szolgálja.

A Bizottság üléséről jegyzőkönyvet kell készíteni, amelynek tartalmaznia kell az ajánlatok bírálatával és értékelésével kapcsolatos minden releváns információt.

*Az ajánlatokat értékeli:* Bizottság

Az ajánlatkérő a Kbt. 74. § (1) bekezdés b) pontja értelmében a kizáró okok bekövetkezését az eljárás befejezéséig vizsgálja.

### ***11. Az eljárás nyertesének meghatározása***

Az eljárás nyertese az az ajánlattevő, aki az ajánlatkérő részére az eljárást megindító felhívásban - több szakaszból álló eljárásban az ajánlattételi felhívásban - és a dokumentációban meghatározott feltételek alapján, valamint a Kbt. 76. § (2) bekezdésében meghatározott értékelési szempontok egyike szerint a gazdaságilag legelőnyösebb érvényes ajánlatot tette.

Az ajánlatkérő csak az eljárás nyertesével kötheti meg a szerződést, vagy - a nyertes visszalépése esetén - az ajánlatok értékelése során a következő legkedvezőbb ajánlatot tevőnek minősített szervezettel (személlyel), ha őt az ajánlatok elbírálásáról szóló írásbeli összegezésben megjelölte.

*A nyertes, és adott esetben a második legkedvezőbb ajánlattevő személyére javaslatot tesz:* Bizottság

*Az eljárás eredményéről dönt:* Döntéshozó

Az ajánlatok elbírálásának befejezésekor az ajánlatkérő a külön jogszabályban meghatározott minta szerint elkészíti az ajánlatok írásbeli összegezését.

*Az összegezést elkészíti:* Közbeszerző.

### ***12. Az eljárás eredményéről, eredménytelenségéről tájékoztatás***

Az ajánlatkérő köteles az ajánlattevőt vagy részvételre jelentkezőt írásban tájékoztatni az eljárás vagy az eljárás részvételi szakaszának eredményéről, az eljárás eredménytelenségéről, az ajánlattevő vagy részvételre jelentkező kizárásáról, a szerződés teljesítésére való alkalmatlanságának megállapításáról, ajánlatának, illetve részvételi jelentkezésének érvénytelenné nyilvánításáról, valamint ezek részletes indokáról.



Az ajánlatkérő az ajánlatok és a részvételi jelentkezések elbírálásának befejezésekor külön jogszabályban meghatározott minták szerint írásbeli összegezést köteles készíteni az ajánlatokról, illetve a részvételi jelentkezésekről. A tájékoztatást az írásbeli összezésnek minden ajánlattevő, a részvételi szakasz lezárása esetén részvételre jelentkező részére egyidejűleg, telefaxon vagy elektronikus úton történő megküldésével teljesíti.

Az ajánlatkérő eredménytelenné nyilvánítja az eljárást a Kbt. 75. § által meghatározott körülmények fennállása esetén.

*Az összegezést megküldi: Közbeszerző.*

Az eljárás eredményéről szóló tájékoztatót az ajánlatkérő legkésőbb a szerződéskötést, vagy ennek hiányában az eljárás eredménytelenné nyilvánításáról vagy a szerződés megkötésének megtagadásáról [Kbt. 131. § (9) bekezdés] szóló ajánlatkérői döntést követő tíz munkanapon belül kell megküldeni. A közbeszerzési eljárás e hirdetmény közzétételével zárul le.

*A hirdetményeket elkészíti, tartalmát véglegesíti: Közbeszerző*

Az összezés megküldését követően az ajánlatkérő haladéktalanul megteszi a szükséges intézkedéseket - a Kbt. 54. § értelmében - az ajánlati biztosíték visszafizetése érdekében, amennyiben az eljárásban alkalmaztak ajánlati biztosítékot.

*Az ajánlati biztosíték visszafizetéséért felelős: Pénzügyi Iroda vezetője*

### ***13. Az eljárás eredményeként létrejövő szerződés megkötése és módosítása***

Eredményes közbeszerzési eljárás alapján a szerződést a nyertes szervezettel (személlyel) - közös ajánlattétel esetén a nyertes szervezetekkel (személyekkel) - kell írásban megkötni a közbeszerzési eljárásban közzolt végleges feltételek, szerződéstervezet és ajánlat tartalmának megfelelően.

A szerződésnek tartalmaznia kell - az eljárás során alkalmazott értékelési szempontokra tekintettel - a nyertes ajánlat azon elemeit, amelyek értékelésre kerültek.

Ha az ajánlatkérő lehetővé tette a közbeszerzés egy részére történő ajánlattételt, a részek tekintetében nyertesekkel kell szerződést kötni.

Az ajánlatkérő csak az eljárás nyertesével kötheti meg a szerződést, vagy - a nyertes visszalépése esetén - az ajánlatok értékelése során a következő legkedvezőbb ajánlatot tevőnek minősített szervezettel (személlyel), ha őt az ajánlatok elbírálásáról szóló írásbeli összezésben megjelölte.

Az ajánlatok elbírálásáról szóló írásbeli összezésnek az ajánlattevők részére történt megküldése napjától a nyertes ajánlattevő és - a Kbt. 131. § (4) bekezdés szerinti esetben - a

második legkedvezőbb ajánlatot tett ajánlattevő ajánlati kötöttsége további harminc – építési beruházás esetén hatvan – nappal meghosszabbodik.

Az ajánlatkérő a szerződést az ajánlati kötöttség időtartama alatt köteles megkötni, amennyiben a Kbt. másként nem rendelkezik nem köthető meg azonban a szerződés az írásbeli összegezés megküldése napját követő tíz napos időtartam lejártáig, a 115. § szerinti eljárás esetén az írásbeli összegezés megküldését követő öt napos időtartam lejártáig.

Amennyiben jogorvoslati eljárás indul, a szerződést - a Kbt. 131. § (3) bekezdés szerinti esetben a jogorvoslati eljárással érintett részre vonatkozó szerződést - az ügy érdemében hozott vagy a közbeszerzési ügy befejezését eredményező határozat meghozataláig nem lehet megkötni, kivéve, ha a Közbeszerzési Döntőbizottság a szerződés megkötését engedélyezi [Kbt. 156. § (4) bekezdés]. Amennyiben időközben a nyertes ajánlattevő ajánlati kötöttsége lejárt, az ajánlatkérő akkor köthet vele szerződést, ha a nyertes ajánlattevő nyilatkozik, hogy ajánlatát fenntartja.

A Kbt. 131. § (6) bekezdéstől eltérően az ott rögzített tíz-, illetve ötnapos időtartam letelte előtt is megköthető a szerződés

a) ha a nyílt eljárásban, a hirdetménnyel induló, egy szakaszból álló koncessziós beszerzési eljárásban vagy a 117. § szerint lefolytatott, egy szakaszból álló eljárásban csak egy ajánlatot nyújtottak be;

b) ha a meghívásos, a tárgyalásos eljárás, a versenypárbeszéd, az innovációs partnerség eljárása során, a dinamikus beszerzési rendszer alapján történő szerződéskötés érdekében, a hirdetménnyel induló, több szakaszból álló koncessziós beszerzési eljárásban vagy a 117. § szerint lefolytatott, több szakaszból álló eljárásban csak egy ajánlatot nyújtottak be, és ha az eljárásban volt érvénytelen részvételi jelentkezés vagy sor került kizárásra, az erre vonatkozó döntés ellen a jogorvoslat kezdeményezésének határideje az érintettek számára lejárt, vagy a döntést a Közbeszerzési Döntőbizottság jogszerűnek ítélte;

c) ha a hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárást a 98. § (2) bekezdés e) pontja alapján indították;

d) a keretmegállapodás alapján történő beszerzés esetében, kivéve, ha a közbeszerzés a verseny újranyitásával valósul meg, és ennek során több ajánlatot nyújtanak be;

e) ha a hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárást a 98. § (2) bekezdés c)-d) pontja, (3) bekezdése vagy (4) bekezdés b)-d) pontja alapján, egyetlen ajánlattevő felhívásával a 98. § (5) bekezdése szerint vagy a hirdetmény nélküli koncessziós beszerzési eljárást a 128. § (1) bekezdése a) pontja alapján indították, és a 152. § (3) bekezdése szerinti határidőben a Közbeszerzési Hatóság elnöke nem élt a jogorvoslati eljárás megindításának jogával;

f) ha a 115. § szerinti eljárásban csak egy ajánlatot nyújtottak be.

Az ajánlatkérő a nyertes ajánlattevővel szemben csak abban az esetben mentesül a szerződés megkötésének kötelezettsége alól, valamint a nyertes ajánlattevő akkor mentesül szerződéskötési kötelezettsége alól (szabadul ajánlati kötöttségétől), ha az ajánlatok elbírálásáról szóló írásbeli összegezés megküldését követően beállott, ellenőrzési körén kívül eső és általa előre nem látható körülmény miatt a szerződés megkötésére vagy teljesítésére nem

lenne képes, vagy ilyen körülmény miatt a szerződéstől való elállásnak vagy felmondásnak lenne helye.

*A szerződés tervezetét elkészíti:* Közbeszerző, illetve Döntés előkészítő

*A szerződést aláírja:* Ajánlatkérő képviselőjére jogosult személy.

A szerződés módosítására kivételes esetben van mód. Szerződésmódosítás előtt vizsgálni kell a Kbt. 141. §-ában meghatározott feltételeket.

*A szerződés módosítását előkészíti:* Közbeszerző a Döntés előkészítő javaslata alapján

*A szerződés módosítását aláírja:* Ajánlatkérő képviselőjére jogosult személy.

## **IX. FEJEZET**

### **A JOGORVOSLATI ELJÁRÁS**

A közbeszerzéssel szemben a Közbeszerzési Döntőbizottság előtt indított jogorvoslati eljárásban az ajánlatkérőt az általa meghatalmazott személy/szerv képviseli.

*Az ügyben keletkezett iratok Döntőbizottság részére történő megküldéséről gondoskodik:* Közbeszerző.

## **X. FEJEZET**

### **A NEMZETI ELJÁRÁSREND SZABÁLYAI**

(Kbt. Harmadik rész, 110-117. §)

Az uniós értékhatárt el nem érő és egyben a nemzeti értékhatárokat elérő értékű közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezések.

#### ***1. Alkalmazásának esetei***

Nemzeti eljárásrend szabályai szerint kell eljárni az ajánlatkérőknek az uniós értékhatárt el nem érő és egyben a nemzeti értékhatárokat elérő értékű közbeszerzések megvalósításakor, továbbá olyan esetben, amelyre a Kbt. a Harmadik részt rendeli alkalmazni, vagy a Kbt. azt lehetővé teszi [19. § (4) bekezdés;].

## **2. A közbeszerzés tárgyai**

A közbeszerzés tárgya árubeszerzés, építési beruházás, építési koncesszió, szolgáltatás megrendelése, illetőleg szolgáltatási koncesszió.

## **3. Kivételek (Kbt. 111. §)**

A közbeszerzési eljárást nem kell alkalmazni a Kbt. 111. §-a által meghatározott kivételek körben.

## **4. Az alkalmazandó eljárási szabályok (Kbt. 112-117. §)**

Az ajánlatkérő a nemzeti eljárásrend hatálya alá tartozó közbeszerzés megvalósításakor választása szerint

- a) a 117. §-ban meghatározott módon szabadon kialakított eljárást folytat le, vagy
- b) e törvény Második Részében meghatározott szabályok szerint jár el a 113-116. §-ban foglalt eltérésekkel.

Ha az építési beruházás becsült értéke nem éri el a háromszázmillió forintot, az ajánlatkérő - választása szerint - a közbeszerzési eljárást lefolytathatja a nyílt vagy a hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás nemzeti eljárásrendben irányadó szabályainak a Kbt. 115. §-ban foglalt eltérésekkel történő alkalmazásával is, kivéve ha a beszerzés európai uniós alapokból finanszírozott és Magyarország országhatárán átnyúló projekttel kapcsolatos. Az ajánlatkérő akkor alkalmazhatja a Kbt. 115. § szerinti eljárást, ha a tisztességes verseny biztosításához a Kbt. által megkövetelt, megfelelő számú alkalmas gazdasági szereplőről van tudomása. Az ajánlatkérő a Kbt. 115. § szerinti eljárás esetén is köteles biztosítani a versenyt, és az eljárást megindító felhívás közzététele helyett legalább öt gazdasági szereplőnek egyidejűleg, közvetlenül írásban ajánlattételi felhívást küldeni. Az ajánlatkérő az eljárásban nem köteles alkalmassági követelményt előírni. Az ajánlatkérő csak a teljesítésre képes, szakmailag megbízható gazdasági szereplőknek küldhet ajánlattételi felhívást. Az ajánlattételre felhívandó gazdasági szereplők kiválasztásakor diszkriminációmentesen, az egyenlő bánásmód elvének megfelelően és lehetőség szerint a mikro-, kis- vagy középvállalkozások részvételét biztosítva kell eljárni. Az ajánlatkérő a különböző eljárásokban ajánlattételre felhívni kívánt gazdasági szereplők személyét lehetőség szerint változtatja.

## **5. Kizáró okok vizsgálata**

A kizáró okok fenn nem állásáról az ajánlattevőnek csak nyilatkoznia kell, valamint a Kbt. 62. § (1) bekezdésének kb) pontjára vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározottak szerint kell dokumentumot benyújtania.

**6. Ajánlattételi határidő**

Az ajánlattételi határidőt az ajánlatkérő a Kbt.-ben előírt követelményeknek megfelelően köteles meghatározni.

**7. Az eljárás megindítása**

*A közbeszerzési eljárás megindításáról döntést hoz:* Döntéshozó

*Az ajánlattételi felhívást, hirdetményt megküldi, illetőleg feladja közzétételre:* Közbeszerző

**8. Az eljárás nyertesének meghatározása**

*A nyertes, és adott esetben a második legkedvezőbb ajánlattevő személyére javaslatot tesz:* Bizottság

*Az eljárás eredményéről dönt:* Döntéshozó

**XI. FEJEZET****A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS LEZÁRULÁSÁT KÖVETŐ KÖTELEZETTSÉGEK****1. Az éves statisztikai összegezés elkészítése**

Az éves beszerzésekről külön jogszabályban meghatározott minta szerint statisztikai összegezést kell készítenie, amit a tárgyévet követő év május 31. napjáig kell a Közbeszerzési Hatóság által vezetett közbeszerzési adatbázisba (KBA) feltöltenie.

Az összesítés elkészítéséért, megküldéséért felelős: Közbeszerző a Döntés előkészítők adatszolgáltatása alapján.

**XII. FEJEZET****ÖSSZHANG A JOGRENDSZEREN BELÜL**

A jelen szabályzatban foglaltakat a Kbt. és a vonatkozó egyéb jogszabályok rendelkezéseivel együtt kell alkalmazni. Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben, valamint kétség esetén, illetve ha a Kbsz. ezen jogszabályok kötelezően alkalmazandó rendelkezésébe ütközne, úgy az említett jogszabályok rendelkezései irányadóak.

**XIII. FEJEZET**  
**ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

Jelen szabályzat 2017. május 30. napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg az ajánlatkérő korábbi, 90/2014.(IV.29.) határozatával elfogadott közbeszerzési szabályzata hatályát veszti. Jelen szabályzat rendelkezéseit az ezt követően megkezdett közbeszerzésekre, beszerzésekre, e közbeszerzési eljárások alapján megkötött szerződésekre és jogorvoslati eljárásokra kell alkalmazni.

Ezt a Szabályzatot a Képviselő-testület a 131/2017.(V.25.) számú határozatával hagyta jóvá.

dr. Láng Zsolt  
polgármester

1. számú melléklet

**ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI ÉS TITOKTARTÁSI  
NYILATKOZAT**

„*eljárás tárgya*”  
tárgyú közbeszerzési eljárásban

Alulírott „személy megnevezése”, mint az Ajánlatkérő nevében eljáró, vagy az eljárásba az Ajánlatkérő által bevont személy kijelentem, hogy a **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (székhelye: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.) mint ajánlatkérő által „*eljárás tárgya, fajtája*” tárgyú közbeszerzési eljárásban velem szemben a Kbt. 25. §-ában foglalt összeférhetlenségi körülmények nem állnak fenn.

Nyilatkozom továbbá, hogy a fentiekben írt közbeszerzési eljárás során tudomásomra jutott információkat a vonatkozó jogszabályok megfelelő alkalmazásával bizalmasan kezelem.

Kötelezem magam arra, hogy amennyiben az eljárás további szakaszában velem szemben összeférhetlenségi ok következik be, erről haladéktalanul értesítem a döntéshozót.

„keltezés

.....  
a közbeszerzési eljárásban részt vevő, illetve abba bevont személy

**B Í R Á L A T I L A P**

**(a Kbt. 27. § (4) bekezdés alapján nem kötelezően alkalmazandó – a bírálati lap alkalmazásáról a Bírálóbizottság az adott eljárás tekintetében külön rendelkezik)**

**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat  
ajánlatkérő**

**„eljárás tárgya”**  
tárgyú közbeszerzési eljárásához

Bírálóbizottsági tag neve:

**Tárgy:** A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (1024 Budapest, Mechwart liget 1.) által „eljárás tárgya” tárgyban lefolytatott közbeszerzési eljárás során benyújtott Ajánlatok értékelése

Alulírott, mint a Bírálóbizottság elnöke/tagja, a tárgyi közbeszerzési eljárásban benyújtott Ajánlatok bontását követő áttanulmányozást, illetve ellenőrzést követően megállapítottam, hogy a lenti ajánlattevők által benyújtott ajánlatokkal szemben érvénytelenségi ok nem áll fenn.

.....”

Alulírott, mint a Bírálóbizottság tagja, a tárgyi közbeszerzési eljárásban benyújtott Ajánlatok bontását követő áttanulmányozást, illetve ellenőrzést követően megállapítottam, hogy a lenti ajánlattevők által benyújtott ajánlatokkal szemben érvénytelenségi ok fennáll.

.....”

Az Ajánlat értékelésekor megállapításra került, hogy az „Ajánlattevő neve” nyújtotta a legkedvezőbb ajánlatot. A fenti indokok alapján javaslom az „Ajánlattevő neve” a közbeszerzési eljárás nyertesévé nyilvánítani.

Javaslom az „Ajánlattevő neve” ajánlata érvénytelenné nyilvánítását.

Javaslom továbbá „Ajánlattevő neve” ajánlata érvényesnek minősítését és a tárgyi közbeszerzési eljárás eredményessé nyilvánítását.

„keltezés

.....  
Bírálóbizottsági tag  
adott szakértelem



3. számú melléklet

**KÖZBESZERZÉSI TERV**  
(minta)

Sor-sz.	Ajánlatkérő	Költségvetési Szervezet / illetékes Bizottságok	Előterjesztő	Beszerezés tervezett tárgya	Becsült érték (nettó ezer Ft)	Lebonyolító	A közb.-i eljárás lefolytatásának tervezett időzítése	Megvalósulás (év)	Közbeszerzési eljárás típusa

697

**Napirend 20./ pontja**

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Alapító Okiratának módosítása  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Szentirmai-Zöld Máté  
Polgármesteri referens

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**132/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.; adószám: 25149724-2-41; képviselő: Becsey Péter) Alapító Okiratában telephelyként az alábbi ingatlanok kerüljenek megjelölésre:

1023 Budapest, Kolozsvári Tamás u. 11.

1024 Budapest, Keleti Károly u. 37.

1028 Budapest, Szabadság u. 51-57.

1029 Budapest, Nagyrét u. 4.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**133/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálójának ismételten az EcoPartners Kft-t (Cg. 01-09-890560; székhelye: 1102 Budapest, Körösi Csoma Sándor út 2. IV. 43.; kamarai nyilvántartási száma: 002635; könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló: Schmidtkáné Hartai Angela; anyja neve: Ruff Angyalka; lakcíme: 1105 Budapest, Vaspálya u. 17/a; kamarai nyilvántartási száma: 005005) nevezi ki 2017. június 1-jétől kezdődően 2022. május 31-ig terjedő határozott időtartamra.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 3./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**134/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 100%-os tulajdonú – 1024 Budapest Mechwart liget 1. székhelyű – társaságaként 2015. február 01. napjával megalapított II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja, és annak aláírására véglegesítését követően felhatalmazza a Polgármestert.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**A**  
**II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság**

**- II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.-**

**Alapító Okirata**  
*a dönt betűs módosításokkal egységes szerkezetben*

**2017.**

**Készítette:**  
**dr. Klausmann Kornél**  
**ügyvéd**

amelyet a 3. pontban írt alapító abból a célból fogadott el, hogy a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban "a Ptk."), valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény (a továbbiakban: a Ctv.) rendelkezéseinek megfelelően üzletszerű gazdasági tevékenység folytatására korlátolt felelősségű társaságot alapítson, az alábbi feltételek szerint.

**1. A Társaság cégelnevezése:**

1.1. Teljes név magyarul: **II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

1.2. Rövidített elnevezés: **II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.**

**2. A Társaság székhelye és telephelyei:**

2.1. A Társaság székhelye: **1024 Budapest Mechwart liget 1.**

2.2. A Társaság telephelyei: **1023 Budapest, Kolozsvári Tamás u. 11.  
1024 Budapest, Keleti Károly u. 37.  
1028 Budapest, Szabadság u. 51-57.  
1029 Budapest, Nugyret u. 4.**

**3. A Társaság alapítója:**

3.1. **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat**  
székhelye: 1024 Budapest Mechwart liget 1.  
képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester  
adószám: 15735650-2-41  
statisztikai azonosítója: 15735650-8411-321-01

**4. A Társaság működésének időtartama:**

4.1. A Társaság határozatlan időre jön létre.

4.2. A Társaság megszűnik, ha:

- a legfőbb szerv elhatározza jogutód nélküli megszűnését;
- a legfőbb szerv elhatározza jogutódlással történő megszűnését (átalakulását);
- a cégbíróság megszüntetnek nyilvánítja;
- a cégbíróság hivatalból elrendeli törlését;
- a bíróság felszámolási eljárás során megszünteti.

4.3. A Társaság a cégjegyzékből történt törléssel szűnik meg. A megszüntetést a cégbíróság a hivatalos lapjában közzéteszi.

4.4. A Társaság végelszámolására a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény rendelkezései az irányadók.

**5. A Társaság tevékenységi körei:**

- 47.91 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
- 47.99 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása  
 73.11 Reklámügynöki tevékenység  
 77.21 Szabadidő és sporteszköz kölcsönzés  
 77.31 Mezőgazdasági gép kölcsönzése  
 85.51 Sport, szabadidős képzés  
 85.59 M.n.s. egyéb oktatás  
**93.11 Sportlétesítmény működtetése (főtevékenység)**  
 93.13 Testedzési szolgáltatás  
 93.19 Egyéb sporttevékenység  
 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység  
 96.04 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

5.1. A Társaság tagja tudomásul veszi, hogy ha valamely gazdasági tevékenység gyakorlását jogszabály – ide nem értve az önkormányzati rendeletet – hatósági engedélyhez (a tevékenységi kör gyakorlásához szükséges engedélyhez) köti, a Társaság e tevékenységét csak az engedély birtokában kezdheti meg, illetve végezheti. Kijelenti továbbá, hogy képesítéshez kötött tevékenységet, ha jogszabály – ide nem értve az önkormányzati rendeletet – kivételt nem tesz, a Társaság csak akkor folytat, ha e tevékenységben személyesen közreműködő tagja(i), munkavállalói, illetve a Társasággal kötött tartós polgári jogi szerződés alapján a Társaság javára tevékenykedők között legalább egy olyan személy van, aki a jogszabályokban foglalt képesítési követelményeknek igazolt módon megfelel.

#### 6. A Társaság törzstőkéje:

- 6.1. A Társaság törzstőkéje 3.000.000,- Ft, azaz hárommillió forint, kizárólag készpénzből álló törzsbetétből áll, amely a törzstőke 100 százaléka.
- 6.2. A bejegyzési kérelem cégbíróshoz történő benyújtásáig a pénzbeli hozzájárulás 100%-a a Társaság részére befizetésre / rendelkezésre bocsátásra került.
- 6.3. A törzstőke teljesítésének megtörténtét az ügyvezető köteles a cégbírósnak bejelenteni.

#### 7. A tag (Alapító) törzsbetétje:

- 7.1. A tag (Alapító) törzsbetétje 3.000.000,- (hárommillió) forint, amely teljes egészében pénzbeli hozzájárulásból áll.

#### 8. Üzletrész:

- 8.1. A társaság bejegyzését követően a tag jogait és a társaság vagyonából őt megillető hányadot az üzletrész testesíti meg. A tagnak csak egy üzletrésze lehet.

#### 9. Az üzletrész átruházása, felosztása

- 9.1. Az egyszemélyes társaság a saját üzletrészét nem szerezheti meg.
- 9.2. Az üzletrész csak átruházás, a megszűnt tag jogutódlása és öröklés, valamint a házastársi közös vagyon megosztása esetén osztható fel.
- 9.3. Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása vagy a törzstőke emelése folytán új taggal egészül ki, és így többszemélyes társasággá válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

#### 10. A nyereség felosztása

- 10.1. A Társaság tevékenységéből származó nyereség nem osztható fel, hanem az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

#### 11. A Taggyűlés:

- 11.1. A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az Alapító határozattal dönt, és erről az ügyvezetőt írásban értesíti.
- 11.2. Az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a törvény a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal, így az olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a társaság saját tagjával, ügyvezetőjével, felügyelőbizottsági tagjával, választott társasági könyvvizsgálójával vagy azok közeli hozzátartozójával köt.
- 11.3. A Társaság közbeszerzési szabályzatának megalkotása és elfogadása szintén az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik.

#### 12. A Társaság Ügyvezetője:

- 12.1. A Társaság ügyvezetője:  
**Becsey Péter**  
született: Budapest, 1975. április 19  
lakik: 1021 Budapest, Kuruc utca 10/B.  
anyja neve: Büki Erika
- 12.2. A Társaság ügyvezetőjének megbízatása 2016. március 01. napjától 2021. február 28. napjáig szól. Az ügyvezető képviseleti jogosultsága önálló. A munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja a Társaság alkalmazottai fölött. A vezető tisztségviselő a Társaság ügyvezetését megbízási jogviszonyban látja el.
- 12.3. Az ügyvezető intézi a Társaság ügyeit, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint a bíróságok és más hatóságok előtt.
- 12.4. Az ügyvezető csak és kizárólag az Alapító előzetes, írásbeli hozzájárulásával köthet olyan szerződést, illetve tehet olyan kötelezettségvállaló nyilatkozatot, mely a Társaság tulajdonát, vagy résztulajdonát képező ingatlanvagyon értékesítésére, megterhelésére, zálogba, vagy fedezetül, illetve biztosítékul adására vonatkozik.

### 13. Cégvezető

13.1. A Társaságnál cégvezető kinevezésére nem kerülhet sor.

### 14. Felügyelőbizottság

- 14.1. Az Alapító három tagból álló felügyelőbizottság létrehozását rendeli el azzal a feladattal, hogy az ügyvezetést a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze. A felügyelőbizottság testületként működik; az egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, és az ellenőrzési feladatokat megoszthatja tagjai között.
- 14.2. Az első felügyelőbizottság tagjait a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően az Alapító jelöli ki a felügyelőbizottsági tagokat. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre. A felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt.
- 14.3. A felügyelőbizottsági tag megbízatása öt évre - ha a Társaság ennél rövidebb időtartamra jött létre, erre az időtartamra - szól.
- 14.4. A felügyelőbizottságnak - a munkavállalói részvétel szabályain alapuló tagságtól eltekintve - nem lehet tagja a Társaság munkavállalója.
- 14.5. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszonyra a megbízási szerződés szabályait kell megfelelően alkalmazni.
- 14.6. A felügyelőbizottsági tagság megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízatás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy a felügyelőbizottsági tagnak lemondó nyilatkozatát az ügyvezetőhöz kell intéznie.
- 14.7. A felügyelőbizottság tagja az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták. Nem lehet a felügyelőbizottság tagja, akivel szemben a vezető tisztségviselőkre vonatkozó kizáró ok áll fenn, továbbá aki-, vagy akinek a hozzátartozója a jogi személy vezető tisztségviselője.
- 14.8. A Felügyelőbizottság elnöke:

#### **Gacsályi Zsolt**

Anyja neve: Forrai Gabriella

Lakcíme: 1015 Budapest, Csalogány u. 26. IV. em. 4.

A megbízatás kezdő időpontja: 2016. március 01.

A megbízatás lejárt: 2021. február 28.



A Felügyelőbizottság tagjai:

**Szigetiné Bangó Ildikó**

Anyja neve: Kánisz Etelka

Lakcíme: 1149 Budapest, Fgressy út 31-33.

A megbízás kezdő időpontja: 2016. március 01.

A megbízás lejárt: 2021. február 28.

**Keszei Zsolt**

Anyja neve: Bauer Zsuzsanna

Lakcíme: 1026 Budapest, Herman Ottó út 32.

A megbízás kezdő időpontja: 2016. március 01.

A megbízás lejárt: 2021. február 28.

- 14.9. A felügyelőbizottság tagjai a felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.
- 14.10. A felügyelőbizottság köteles az Alapító elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját az Alapítóval ismertetni.
- 14.11. A felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekínhet, az ügyvezetőtől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja. Ha a felügyelőbizottság ellenőrző tevékenységéhez szakértőket kíván igénybe venni, a felügyelőbizottság erre irányuló kérelmét az ügyvezetés köteles teljesíteni. Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról az Alapító a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.
- 14.12. A felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők szótöbbségével hozza. A létesítő okirat ennél alacsonyabb határozathozatali arányt előíró rendelkezése semmis.
- 14.13. A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük eimulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.
- 14.14. A felügyelőbizottság ülése akkor határozatképes, ha tagjai legalább kétharmada, de legalább három fő az ülésen jelen van.
- 14.15. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, és azt az Alapító hagyja jóvá.

- 14.16. Ha a felügyelőbizottság tagjainak száma a létesítő okiratban megállapított szám alá csökken, az ügyvezetés a felügyelőbizottság rendeltetészerű működésének helyreállítása érdekében köteles megtenni a szükséges intézkedéseket.

## 15. Állandó könyvvizsgáló

- 15.1. Az állandó könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.
- 15.2. Az állandó könyvvizsgáló a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló vagy könyvvizsgáló cég lehet. Ha könyvvizsgáló cég látja el a könyvvizsgálói feladatokat, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi.
- 15.3. A Társaság állandó könyvvizsgálója:
- Schmidtkáné Hartai Angela**  
 anyja neve: Ruff Angyalka  
 lakcíme: 1105 Budapest, Vaspálya u. 17/a.  
 kamarai nyilvántartási száma: 005005  
*A megbízatás kezdő időpontja: 2017. június 01.*  
*A megbízatás lejárt: 2022. május 31.*  
 Könyvvizsgáló cég neve: EcoPartners Kft.  
 székhelye: 1102 Budapest, Körösi Csoma Sándor út 2. IV. 43.  
 Cg. 01-09-890560
- 15.4. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnése után három évig.
- 15.5. Az első állandó könyvvizsgálót a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően a könyvvizsgálót az Alapító jelöli ki. A könyvvizsgálóval a megbízási szerződést - az Alapító által meghatározott feltételekkel és díjazás mellett - az ügyvezető a kijelölést követő kilencven napon belül köti meg. Ha a szerződés megkötésére e határidőn belül nem kerül sor, az Alapító köteles új könyvvizsgálót kijelölni.
- 15.6. Az állandó könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb öt évre lehet kijelölni. Az állandó könyvvizsgáló megbízásának időtartama nem lehet rövidebb, mint az Alapító által történt kijelölésétől a következő beszámolót elfogadó ülésig terjedő időszak.

- 15.7. Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az ügyvezetéssel, amely könyvvizsgálói feladatának független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti.
- 15.8. A könyvvizsgáló a felügyelőbizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehet, a felügyelőbizottság felhívása esetén a könyvvizsgáló a felügyelőbizottság ülésén köteles részt venni. A felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.

#### **16. A társaság megszűnése**

- 16.1. A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyron az Alapítót illeti meg.

#### **17. Pénzügyi feltételek:**

- 17.1. Az alapítás és a jelen Alapító Okirat elkészítésének költségeit a Társaság viseli.
- 17.2. Az üzleti év január 1-től december 31-ig tart. A Társaság tevékenységéről évente, a fenti időpontkor fennálló helyzet alapján mérleget és eredménykimutatást kell készíteni.

#### **18. Alkalmazandó jog:**

- 18.1. A jelen Társasági Szerződés a magyar jog alapján került megszerkesztésre és a magyar jog szerint értelmezendő. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk. és a Ctv. rendelkezései az irányadóak.

#### **19. Vegyes rendelkezések:**

- 19.1. A Társaság magyar (HU) részvétellel alakult.
- 19.2. A Társaság saját cégneve alatt jogokat szerezhet és kötelezettséget vállalhat, így különösen tulajdont szerezhet, szerződést köthet, pert indíthat és perelhető.

Budapest, 2017. május 25.

**Budapest Főváros II. Kerületi  
Önkormányzat  
Dr. Láng Zsolt  
polgármester  
Alapító**

Jelen okiratot készítettem és ellenjegyzem Budapesten, 2017. május 25. napján:  
dr. Klausmann Kornél  
ügyvéd

**Napirend 21./ pontja**

A Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont infrastruktúra fejlesztése a Budapest Pályafelújítás Program keretében  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Szentirmai-Zöld Máté  
Polgármesteri referens

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**135/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy

felhatalmazza a Polgármestert a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat és a Magyar Labdarúgó Szövetség között létrejövő – jelen határozat mellékletét képező – Együttműködési Megállapodás véglegesítésére, amelynek célja a 1023 Budapest, Kolozsvári Tamás u. 11. szám alatt található Panoráma Sportközpont felújítása, korszerűsítése a Magyar Labdarúgó Szövetség által életre hívott Budapest Pályafelújítás Program keretében; valamint

kötelezettséget vállal arra, hogy a beruházás – Magyar Labdarúgó Szövetség által elvégzendő műszaki felmérés és költségbecslés alapján meghatározandó – becsült értékének 10%-os önrészét az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017.(II.24.) önkormányzati rendelet a 16. sz. tábla II/b/8. sorában jóváhagyott „Pályázati önrész” jogcím előirányzata terhére biztosítja.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2017. szeptember 30.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

## EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

## - TERVEZET -

amely létrejött egytől egytől

**Magyar Labdarúgó Szövetség** (székhely: 1111 Budapest, Kánaai út 2/D., nyilvántartási szám: 18102/2001, adószám: 19020848-2-43, képviseli: dr. Vági Márton, főtitkár) mint beruházó és építtető (a továbbiakban: „**MLSZ**”),

másrészről

a **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (cím: 1024 Budapest, Mechwart liget 1. adószám: 15735650-2-41; ÁHII azonosító: 745213; törzskönyvi azonosítószám: 735650; statisztikai számjel: 15735650-8411-321-01; képviseli: Dr. Láng Zsolt, polgármester) mint tulajdonos (a továbbiakban: „**Önkormányzat**”),

(az MLSZ és az Önkormányzat a továbbiakban együttesen: „**Felek**”, külön-külön: „**Fél**”) között, az alulírott napon és helyen az alábbi feltételek szerint:

## 1. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

### 1.1 Előzmények

- 1.1.1 MLSZ a sportról szóló 2004. évi I. törvény szerinti és az Alapszabályában meghatározott feladatai megfelelő ellátása érdekében a labdarúgás stratégiai fejlesztési koncepciójához illeszkedő sportfejlesztési programot dolgozott ki, melynek keretében az önkormányzatokkal együttműködve futballpályákat kíván létesíteni, felújítani valamint a közvetlenül ezekhez kapcsolódó infrastruktúrát fejleszteni Budapesten.
- 1.1.2 Az 1.1.1 pontban leírt célok megvalósítása érdekében az MLSZ elnöksége ELN-70/2016 (07.26.) határozatával döntött a Budapest Pályaépítési Program I. üteméről, amelyhez a szükséges forrás biztosítása a 1348/2016. (VII.6.) Kormány határozat 1. melléklete alapján történik. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatást biztosít az MLSZ részére abból a célból, hogy az MLSZ a Budapest Főváros Önkormányzata, illetve más budapesti Önkormányzatok tulajdonában álló ingatlanokon labdarúgó pálya és kiszolgáló infrastruktúra fejlesztést valósítson meg.
- 1.1.3 A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1), 23. § (4), 23. § (5) bekezdései, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55. § meghatározza az önkormányzatok sporttal kapcsolatos feladatait, mely feladatok közfeladatnak minősülnek.
- 1.1.4 Önkormányzat 1.1.3 pontban írt feladatai, valamint MLSZ 1.1.1 pontban írt feladatai megfelelő ellátása céljából Önkormányzat a jelen megállapodásban rögzített kötelezettségek teljesítésével és támogatás nyújtásával részt vesz az MLSZ által lebonyolított Budapest Pályaépítési Program I. ütemében, melynek során Felek a 1023 Budapest, Kolozsvári Tamás utca 11. sz. alatt található Panoráma Sportközpont területén infrastruktúra fejlesztő beruházást (a továbbiakban: „Beruházás”) valósítják meg.

- 1.1.5 A Beruházás építetője az MLSZ.
- 1.1.6 A Beruházás a [...] helyrajzi számú ingatlanon valósul meg. Ezen ingatlan a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1.§ (2) bekezdés b) pontja értelmében nemzeti vagyonba tartozik.
- 1.1.7 A Felek rögzítik, hogy az Ingatlan tehermentes, és 1/1 tulajdoni hányadban az Önkormányzat tulajdonában áll.
- 1.1.8 A Beruházás részletes műszaki tartalmát a jelen szerződés 1. számú mellékletét képező műszaki leírás tartalmazza. A Felek rögzítik, hogy az 1. számú mellékletet képező műszaki leírás nem végleges, a Felek a műszaki leírás ezen változatát kizárólag tájékoztató jelleggel csatolják a jelen szerződéshez. A Felek megállapodnak, hogy az MLSZ jogosult a Beruházás műszaki leírását a jelen Szerződés megkötését követően módosítani, kiegészíteni, illetve megváltoztatni, amely nem minősül a jelen Szerződés módosításának.
- 1.1.9 Az MLSZ, összhangban az 1.1.2. pontban hivatkozott támogatás céljával, a Beruházás keretében létrejövő [épület/pálya meghatározása] az Önkormányzat javára építi meg. A Felek rögzítik, hogy a Beruházás keretében létrejövő [épület/pálya meghatározása] az Önkormányzat tulajdonába kerül, azzal, hogy az Önkormányzatot a jelen szerződésben meghatározott jogok illetik és kötelezettségek terhelik, ide értve különösen, de nem kizárólag a fenntartási, sport célú hasznosítási, és karbantartási kötelezettségeket, és a támogatás nyújtását.
- 1.1.10 Az Önkormányzat a Beruházás gyors és zavartalan, a Beruházás céljainak megfelelő előkészítése és sikeres megvalósítása érdekében együttműködik az MLSZ-szel.
- 1.1.11 Felek rögzítik, hogy a Beruházás 100%-ban a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérő szervezetek által nyújtott támogatásból valósul meg.

## 1.2 Definíciók

Jelen megállapodásban az alábbi fogalmak a következő jelentéssel bírnak:

- (a) „Beruházás” a Szerződés 1.1.4 pontjában meghatározott jelentéssel bír;
- (b) „Pálya” a Szerződés 1.1.6 pontjában meghatározott jelentéssel bír;
- (c) „Ingatlan” a Szerződés 1.1.4 pontjában meghatározott ingatlan/ingatlanok
- (d) „Munkaterület” jelenti az Ingatlannak a Vállalkozási Szerződés teljesítéséhez szükséges, fizikailag körülhatárolható részét.
- (e) „Ptk.” jelenti a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényt;
- (f) „Felépítmény” a Szerződés 1.1.6 pontjában meghatározott jelentéssel bír;
- (g) „Szerződés” jelenti a jelen szerződést annak valamennyi mellékletével együtt;
- (h) „Vállalkozási Szerződés” jelenti a Beruházás vagy annak bármely része megvalósítására a Vállalkozóval kötött kivitelezési szerződést;
- (i) „Vállalkozó” jelenti a Beruházás vagy annak bármely része megvalósítására az MLSZ-szel szerződést kötő vállalkozót.
- (j) „Támogatási Szerződés” jelenti a Beruházás MLSZ által finanszírozandó költségeinek biztosítása céljából az MLSZ, mint támogatót és a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, mint támogató között létrejött 1.1.2 pontban hivatkozott támogatási szerződést.
- (k) „Támogatás” a jelen Szerződés 4.2 pontjában írt jelentéssel bír.

## 2. A SZERZŐDÉS CÉLJA ÉS TÁRGYA

### 2.1 A Szerződés célja

A Felek a jelen Szerződést a Beruházás előkészítésével, megvalósításával és finanszírozásával kapcsolatos feladatok elvégzése érdekében szükséges együttműködésük, valamint a Beruházás során megvalósított labdarugó Pálya, illetve Felépítmény használatának, hasznosításának és karbantartásának szabályozása céljából kötik.

### 2.2 A Szerződés tárgya

A Felek a jelen Szerződésben meghatározzák a Beruházás előkészítésével, finanszírozásával, tervezésével és megvalósításával kapcsolatos, valamint a Beruházás során megvalósított Pálya és Felépítmény használatával, hasznosításával és karbantartásával kapcsolatos kötelezettségeiket, valamint a feladatok végrehajtásához szükséges együttműködésük feltételeit.

### 2.3 A Szerződés időtartama

Jelen Szerződés a mindkét Fél törvényes vagy meghatalmazott képviselője általi aláírás napjától kezdődően, a Pálya és a Felépítmény üzembe helyezésétől számított 15 év határozott időre jön létre és a Felek kifejezetten lemondanak arról, hogy azt a határozott idő lejártá előtt rendes felmondással megszüntessék. Felek a Szerződés határozott időtartamának lejártá előtt legalább 180 nappal tárgyalásokat kezdeményeznek a Felépítmény és a Pálya további közös használata tárgyában.

## 3. AZ EGYÜTTMŰKÖDÉS ÁLTALÁNOS KÉRDÉSEI

### 3.1 A Felek általános kötelezettségei

- 3.1.1 Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás előkészítésében, tervezésében és megvalósításában a jelen Szerződésben foglalt rendelkezések szerint - szükség esetén a jelen Szerződés keretein kívül is - közreműködik. A Beruházás ütemterv szerinti megvalósulása érdekében az Önkormányzat vállalja, hogy az MLSZ-szel, valamint az MLSZ által kijelölt harmadik személyekkel (ide értve különösen a Vállalkozót, az MLSZ megbízott képviselőjét, a Beruházás műszaki ellenőreit) a közvetlen jogviszony hiányában is feltétel nélkül együttműködik.
- 3.1.2 Az Önkormányzat a Beruházás megvalósításához a jelen Szerződés aláírásával visszavonhatatlanul hozzájárul. Az Önkormányzat vállalja, hogy a Beruházás megvalósításhoz és a jelen Szerződés teljesítéséhez szükséges valamennyi nyilatkozatot, hozzájárulást késedelem nélkül, haladéktalanul kiadja, valamennyi szükséges döntés meghozatalát késedelem nélkül, a rendelkezésére álló eszközök közül a leggyorsabb módon kezdeményezi, amennyiben jogi lehetőség van rá, úgy kötelezettséget vállal a további szükséges döntések meghozatalára is.
- 3.1.3 A Felek a jelen Szerződés teljesítése, valamint a jogszabályok alapján őket megillető jogok gyakorlása, illetve az őket terhelő kötelezettségek teljesítése során jóhiszeműen és egymással kölcsönösen együttműködve, a Beruházás terv szerinti megvalósításának elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. A Felek kötelesek tartózkodni minden olyan magatartástól, amivel egymás jogát vagy jogos érdekét, vagy jelen szerződés cél szerinti teljesülését sértenék vagy veszélyeztetnék.
- 3.1.4 Az Önkormányzat köteles a Beruházás megvalósításához és üzemeltetéséhez szükséges – amennyiben ilyen felmerül – valamennyi őt terhelő adót, illetéket,

közműfejlesztési hozzájárulást, a Felépítmény és a Pálya megépítéséhez és azok rendeltetészerű, üzemszerű használatához szükséges telken kívüli külső közmű ellátottság megteremtésével kapcsolatos, illetve egyéb költséget megfizetni.

- 3.1.5 A Felek a jelen Szerződés időtartamára érdemi nyilatkozattételre jogosult kapcsolattartót jelölnek ki. A kapcsolattartó a másik Féllel történő kapcsolattartás mellett elősegíti, szervezi és koordinálja az adott Fél jelen Szerződés szerinti kötelezettségei teljesítését. A Felek a kapcsolattartó nevééről, postacíméről, telefon és telefax számáról, valamint elektronikus levelezéséről a jelen Szerződésnek megfelelően tájékoztatják, változás esetén pedig haladéktalanul, de legkésőbb 5 (öt) munkanapon belül értesítik egymást.
- 3.1.6 Amennyiben a Beruházás előkészítésével vagy megvalósításával kapcsolatban az MLSZ egyeztetést tart, és erre az egyeztetésre az Önkormányzatot is meghívja, az Önkormányzat vállalja, hogy az egyeztetésekre érdemi nyilatkozattételre jogosult képviselőt, képviselőket delegál.
- 3.1.7 Az MLSZ vállalja, hogy az Önkormányzat Beruházást érintő észrevételeit, javaslatait, kéréseit egyetértése esetén a lehetőségeihez mérten figyelembe veszi, illetékesség hiányában a döntésre jogosultnak továbbítja.
- 3.1.8 Az Önkormányzat vállalja, hogy amennyiben a Beruházás megvalósításához a jelen Szerződés módosítása válik szükségessé, úgy a módosításhoz szükséges döntések meghozatalát haladéktalanul kezdeményezi, vagy amennyiben a szükséges döntések meghozatalát lehetővé tévő feltételek fennállnak, úgy a szükséges döntéseket meghozza, és minden rendelkezésére álló eszközt igénybe vesz annak érdekében, hogy Felek a Szerződés módosítását a lehető leghamarabb megkössék.
- 3.2 Kölcsonös tájékoztatási és adatszolgáltatási kötelezettség
- 3.2.1 A Felek kötelesek a tudomásszerzést követően haladéktalanul tájékoztatni egymást minden olyan tényről, körülményről, amely a Beruházás ütemterv, illetőleg műszaki és/vagy pénzügyi terv szerinti megvalósulását veszélyezteti.
- 3.2.2 A Felek kötelesek a tudomásszerzést követően haladéktalanul tájékoztatni egymást minden olyan tényről, körülményről, amely a Felek jelen Szerződésből eredő jogainak gyakorlását vagy kötelezettségeinek teljesítését akadályozza vagy veszélyezteti.
- 3.2.3 Az Önkormányzat köteles a Beruházás előkészítésével vagy megvalósításával kapcsolatos vagy ahhoz szükséges, az MLSZ által írásban kért adatokat, információkat és dokumentumokat hiánytalanul, a kérelemben megjelölt ésszerű határidőn belül az MLSZ rendelkezésére bocsátani. Az adatok, információk és dokumentumok rendelkezésre bocsátására vonatkozó határidőt esetenként olyan módon kell meghatározni, hogy az arányos legyen a kért adatok, információk és dokumentumok beszerzéséhez és szolgáltatásához szükséges idővel.
- 3.2.4 Az MLSZ vállalja, hogy a Beruházás helyzetével, az előkészítés várható előrehaladásával kapcsolatban tájékoztatást ad az Önkormányzat részére.
- 3.2.5 Amennyiben a Felek a jelen Szerződésben meghatározott tájékoztatási kötelezettségüknek szóban tesznek eleget, a szóbeli tájékoztatást kötelesek 5 (öt) munkanapon belül írásban megerősíteni.



3.2.6 Az Önkormányzat vállalja, hogy jogi és műszaki álláspontja, véleménye kialakításával és az MLSZ-szel történő közlésével is elősegíti a Beruházás előkészítésével és megvalósításával kapcsolatos kérdések megválaszolását.

#### 4. A BERUHÁZÁS FINANSZÍROZÁSA

4.1 Felek, az Előzményekben írtakkal egyezően rögzítik, hogy a Beruházás döntően hazai központi költségvetési forrásból történő finanszírozással, a Támogatási Szerződés alapján az MLSZ részére a Beruházás megvalósítása céljából folyósított támogatásból valósul meg, ezért Önkormányzat tudomásul veszi, hogy a Beruházás kezelésére és felhasználására, valamint a létrejövő vagyonelemek hasznosítására a 7/2016. (IV. 8.) NFM rendelet szabályai vonatkoznak.

4.2 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával, a [...] képviselő-testületi határozat szerint kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás megvalósításának finanszírozásához a Beruházás teljes nettó költségének 10%-a + ÁFA mértékű támogatás biztosításával járul hozzá. Önkormányzat kifejezetten elfogadja, hogy a Beruházás elvégzésének előfeltétele a Támogatás összegének Önkormányzat általi teljesítése az MLSZ részére.

4.3 Felek a fentiek szerint megállapítják, hogy a Beruházás finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- (a) a Beruházás tartalékkerettel növelt teljes bruttó költsége: [...]
- (b) a Beruházás teljes költségéből az Önkormányzat által biztosított Támogatás: [...] + Áfa
- (c) az MLSZ által biztosított: [...] + Áfa

4.4 Önkormányzat a Támogatást köteles a jelen Szerződés aláírását követő 5 napon belül, egy összegben az MLSZ [...] számú számlájára átutalni.

4.5 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kijelenti, hogy a Támogatás pénzügyi fedezete a rendelkezésére áll.

4.6 Önkormányzat kijelenti, hogy viseli az egyes településrendezési eszközök módosításával vagy megalkotásával kapcsolatos, illetve a jelen Szerződésben rögzített egyéb költségeket, amennyiben ezek felmerülnek.

#### 5. EGYÜTTMŰKÖDÉS A BERUHÁZÁS ELŐKÉSZÍTÉSE SORÁN

5.1 Az Ingatlanok felmérése, műszaki – építészeti tervezési feladatok előkészítése

5.1.1 A Felek megállapítják, hogy a Beruházás előkészítése során, annak műszaki – építészeti tervi előkészítése érdekében szükséges az Ingatlan részletes szakértői felmérése. Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a felmérés lefolytatása érdekében az MLSZ előzetes megkeresése alapján lehetővé teszi az Ingatlan területére történő belépést, és biztosítja a felmérési munka zavartalan elvégzését.

5.1.2 Az Önkormányzat adatok, információk és dokumentumok rendelkezésre bocsátásával segítséget nyújt az MLSZ részére az Ingatlan felmérésének elvégzéséhez. Az MLSZ mindent megtesz annak érdekében, hogy a felmérési munkák az Önkormányzat

működésében ne okozzanak fennakadást, és azt a lehető legkisebb mértékben zavarják.

- 5.1.3 A Pálya kivitelezéséhez előzetesen szükséges valamennyi felmérés elkészítése az Önkormányzat feladata és költsége. Önkormányzat jelen Szerződés aláírásával egyidejűleg átadja MLSZ részére a Pálya kivitelezésének helyszínén készített geodéziai felmérést, közműfelmérést valamint az előzetes közműnyilatkozatokat. Önkormányzat köteles megtéríteni minden olyan, a Beruházás kivitelezése során jelentkező többletköltséget, kárt amely abból fakad, hogy a jelen pont szerinti dokumentációkban foglaltak nem felelnek meg a Munkaterületre vonatkozó valós állapotoknak. Önkormányzat köteles megtéríteni minden olyan, a Beruházás kivitelezése során jelentkező többletköltséget, kárt amely abból fakad, hogy a Pálya kivitelezéséhez szükséges előzetes felmérés, vagy adatszolgáltatás nem teljes körűen került elkészítésre.
- 5.2 A településrendezési eszközök vagy azok módosításának elkészítése és elfogadása
- 5.2.1 Amennyiben a Beruházás megvalósítása a helyi építési szabályzat – ide értve annak bármely terv mellékletét – elkészítését vagy módosítását igényli, az MLSZ erről szóló értesítésének kézhezvételétől számított 15 (tizenöt) munkanapon belül megindítja a Beruházás megvalósításához szükséges új vagy a módosított helyi építési szabályzat egyeztetésére és elfogadására irányuló eljárást.
- 5.2.2 A településrendezési eszközök fenti 5.2.1 pont szerinti elkészítése vagy módosítása esetén az MLSZ adatok, információk és dokumentumok rendelkezésre bocsátásával segítséget nyújt az Önkormányzat részére az új vagy a módosított településszerkezeti terv vagy helyi építési szabályzat elkészítéséhez. Az MLSZ az új vagy a módosított településszerkezeti terv vagy helyi építési szabályzat elkészítéséhez szükséges, az Önkormányzat által kért adatokat, információkat és/vagy dokumentumokat köteles az Önkormányzat írásbeli felhívásának kézhezvételétől számított 8 (nyolc) munkanapon belül az Önkormányzat rendelkezésére bocsátani.
- 5.2.3 Az Önkormányzat törekszik arra, hogy az új vagy a módosított helyi építési szabályzat egyeztetésére olyan eljárási forma kerüljön kiválasztására, amely az új vagy a módosított helyi építési szabályzat lehető leggyorsabb egyeztetését és elfogadását teszi lehetővé. Az Önkormányzat ezen túlmenően törekszik arra, hogy az új vagy a módosított helyi építési szabályzat olyan időpontban kerüljön elfogadásra és lépjen hatályba, amely lehetővé teszi a Beruházásnak a beruházási ütemtervben foglalt határidőben történő megvalósítását.
- 5.2.4 Az MLSZ a gyorsabb ügyintézés érdekében kérheti, hogy a Beruházás megvalósítását szolgáló új vagy módosított településrendezési eszköz elfogadására irányuló eljárásban csak a Beruházást szolgáló módosítások kerüljenek előterjesztésre, megtárgyalásra. Az Önkormányzat vállalja, hogy igény esetén a kérésnek eleget tesz.
- 5.3 A Beruházás elvégzésére tekintettel létrejövő tulajdonjogi állapot
- 5.3.1 Felek rögzítik, hogy a Beruházást az MLSZ az Önkormányzat javára valósítja meg. Ennek megfelelően Beruházás során megvalósított Pályát, illetve Felépítményt a Beruházás műszaki átadás-átvételi eljárással történő lezárásával egyidejűleg történő birtokbaadással MLSZ az Önkormányzat részére átadja. A Pálya valamint a Felépítmény az átadást követően az Önkormányzat vagyonát gyarapítja és az

Önkormányzat könyveiben kerül felüntetésre, az MLSZ pedig a 15 évre szóló használati jogot - vagyoni értékű jogként - veszi fel a könyveibe.

## 6. EGYÜTTMŰKÖDÉS A BERUHÁZÁS TERVEZÉSE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA SORÁN

### 6.1 A beruházási ütemterv elkészítése

A beruházási ütemtervet az MLSZ készíti el, amelyet véleményezésre megküld az Önkormányzat részére. Az Önkormányzat a beruházási ütemterv kézhezvételétől számított 5 (öt) munkanapos jogvesztő határidőn belül jogosult a beruházási ütemtervvel kapcsolatos észrevételeiről az MLSZ-t tájékoztatni. Az MLSZ az Önkormányzat szakvéleményében foglaltakat egyetértése esetén a beruházási ütemterv véglegesítése során figyelembe veszi. A beruházási ütemterv az Önkormányzatra nézve is kötelező.

### 6.2 Az engedélyezési tervdokumentáció(k) és a kiviteli tervdokumentáció elkészítése, engedélyek beszerzése

6.2.1 Az Önkormányzat a rendelkezésére álló, az építési engedélyezési tervdokumentáció és/vagy a kiviteli tervdokumentáció elkészítéséhez szükséges adatokat kérelemre köteles az MLSZ rendelkezésére bocsátani.

6.2.2 Az Önkormányzat az adatigényléseket köteles a kérelem kézhezvételét követően legkésőbb 3 (három) munkanapon belül teljesíteni. Az Önkormányzat az adatszolgáltatás kellő megalapozottsága érdekében jogosult adatigénylésenként egy alkalommal új határnapot kérni, amelynek időtartama legfeljebb 5 (öt) munkanap lehet.

6.2.3 Az építési engedélyezési tervdokumentációt, valamint a kiviteli tervdokumentációt azok véglegesítését megelőzően az MLSZ véleményezésre megküldi az Önkormányzat részére. Az Önkormányzat a tervdokumentáció kézhezvételétől számított 5 (öt) munkanapos jogvesztő határidőn belül jogosult a dokumentációra vonatkozóan szakvéleményt adni. Az MLSZ az Önkormányzat szakvéleményében foglaltakat egyetértése esetén az adott tervdokumentáció véglegesítése során figyelembe veszi. A tervdokumentáció az Önkormányzatra nézve is kötelező.

6.2.4 A Beruházás kivitelezéséhez és üzemeltetéséhez szükséges valamennyi engedélyt (pl. fakivágás, úthasználat, útfelbontás, stb.) - ide nem értve az adott esetben szükséges építési engedélyt, melyet az MLSZ, mint építető szerez be - az Önkormányzat beszerzi és a kivitelezés kezdetére átadja az MLSZ részére.

### 6.3 A Munkaterület átadás-átvétele

6.3.1 Az Önkormányzat jelen Szerződés aláírásával kijelenti és vállalja, hogy a kivitelezés MLSZ által előzetesen megjelölt kezdő időpontjára, külön felszólítás nélkül megteszi mindazon intézkedéseket - ide értve különösen, de nem kizárólagosan az Ingatlan kiürítését, esetlegesen fennálló bérleti/használati/egyéb szerződések megfelelő módosítását vagy megszüntetését - amelyek az Ingatlan, mint munkaterület kivitelező részére történő átadásához, és a kivitelezési munkák akadálytalan elvégzéséhez szükségesek, az alábbi 6.3.3. pontban írtaknak megfelelően.

6.3.2 A Munkaterületnek a Beruházás kivitelezését végző Vállalkozó részére történő átadás-átvételének előkészítése és lebonyolítása az MLSZ, mint építető feladata, amelyben az Önkormányzat a szükséges cselekmények megtételével közreműködik.

- 6.3.3 Az Önkormányzat jelen Szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Munkaterületet az MLSZ részére az MLSZ által megjelölt időpontban átadja abból a célból, hogy az MLSZ azt a Beruházás kivitelezését végző Vállalkozó részére, mint munkaterületet átadja. Önkormányzat köteles a Munkaterületet a Beruházás megvalósítására alkalmas állapotban átadni az MLSZ részére és a Munkaterületet esetlegesen használó harmadik személyeket a Beruházás megvalósításának türése, és az annak során az MLSZ-szel, illetve a Vállalkozóval, vagy harmadik személyekkel történő közreműködésre kötelezni.
- 6.3.4 A 6.3.3. pont szerinti átadás-átvételi eljárásról jegyzőkönyv kerül felvételre, amelyben a felek rögzítik a Munkaterület átadás-átvétel valamennyi lényeges körülményét, feltételeit és a felek átadás-átvétellel kapcsolatos esetleges észrevételeit.
- 6.3.5 A Beruházás kivitelezésének időpontjára és kivitelezésének teljes időtartama alatt az Önkormányzat biztosítja valamennyi olyan feltétel teljesítését, amely a beruházó feladata, így különösen, de nem kizárólagosan: a felvonulási terület biztosítását, vízvételi lehetőséget, áramvételi lehetőséget, munkaterület kivitelezésre alkalmassá tételét (pl.: meglévő épületek, építmények elhontását, törmelék elszállítását, stb.) az építési terület teljes körű előkészítését, szintbe hozását (a maximális szinteltérés nagypályánál maximum 50 cm lehet), cserjék, fák kivágását, gyökereik eltávolítását a területről.
- 6.3.6 Önkormányzat vállalja, hogy biztosítja a Beruházás kivitelezéséhez szükséges anyagok, gépek, és egyéb eszközök építési területre történő beszállításához szükséges bejárást, útvonalat 40 tonna/gépkocsi súlyhatárig. Amennyiben az Önkormányzat által kijelölt útvonal a Vállalkozó általi súlyhatáron túli terhelés és/vagy rendeltetésellenes használat miatt károsodik, az Önkormányzat a helyreállításra, vagy az ahhoz szükséges költségre tarthat igényt.
- 6.3.7 Az Önkormányzat tudomásul veszi, hogy amennyiben az MLSZ a Munkaterület Vállalkozónak történő átadását, illetve a kivitelezés alatt a Vállalkozó birtokának folyamatos fenntartását, az Önkormányzat mulasztása miatt nem, vagy nem a Vállalkozási Szerződésben foglaltak szerint tudja teljesíteni, felelős az ebből eredően az MLSZ-nél felmerülő költségekért és károkért. Az MLSZ a fentiek miatt vele szemben érvényesített költségeket és károkat az Önkormányzattal szemben érvényesíti.
- 6.3.8 Az Önkormányzat legkésőbb a munkaterület Vállalkozó részére történő átadásának időpontjára köteles biztosítani a Felépítmény és a Pálya üzemeltetéséhez szükséges valamennyi műszaki feltételt az átadásra kerülő Munkaterületen, legfeljebb a Beruházás kivitelezési helyétől számított 50 méteres távolságra.
- 6.3.9 Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy megfizeti a Beruházással kapcsolatban jelentkező közműfejlesztési hozzájárulást, vállalja az energia csatlakozási pont kiéptetését saját költségén és rendelkezésre bocsátja a megvalósult Beruházás üzemeltetéséhez szükséges energiamennyiséget.
- 6.4 A Beruházás műszaki átadás-átvétele, üzembe helyezése
- 6.4.1 MLSZ a Beruházás során megvalósított Pálya és Felépítmény műszaki átadás-átvételének és üzembe helyezésének időpontjáról az Önkormányzatot írásban tájékoztatja, az átadás-átvételre az Önkormányzatot meghívja. Az üzembe helyezéssel

egyidejűleg az MLSZ a Pályát és Felépítményt az Önkormányzat birtokába adja. Szerződő felek a birtokba adásról jegyzőkönyvet vesznek fel, melyben rögzítik a Pálya és Felépítmény műszaki állapotát. Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy az MLSZ által a kivitelező Vállalkozótól műszakilag átvett Pályát és Felépítményt haladéktalanul birtokba veszi.

- 6.4.2 Önkormányzat a jelen Szerződés aláírásával hozzájárulását adja ahhoz, hogy amennyiben a műszaki átadás-átvételi eljárásban nem vesz részt, úgy mind a bejárás, mind pedig a birtokbaadási jegyzőkönyv távollétében kerüljön felvételre.
- 6.4.3 Felek megállapodnak, hogy az Önkormányzat távolléte nem akadályozza a Pálya és a Felépítmény részére történő birtokba adásának, amennyiben az átadás-átvételi eljárás eredményes volt és az MLSZ az Önkormányzat részére a birtokbaadási jegyzőkönyvet megküldte. Önkormányzat birtokba lépésének időpontját minden esetben a birtokbaadási jegyzőkönyv rögzíti. Az Önkormányzat elfogadja, hogy amennyiben a birtokbaadástól távol marad, ebből eredően az MLSZ-szel szemben semmilyen kifogást vagy igényt nem támaszthat.
- 6.4.4 Felek megállapodnak, hogy a közüzemi mérőórákat – amennyiben ez szükséges – Önkormányzat saját költségén köteles felszereltetni, a szolgáltatókkal a közüzemi szerződéseket megkötni, a közüzemi díjakat határidőre megfizetni.
- 6.5 Károkozásra, hibás teljesítésre vonatkozó speciális rendelkezések**
- 6.5.1 A Felek megállapodnak, hogy az MLSZ-t a Vállalkozó (beleértve a Vállalkozó teljesítésében közreműködő személyeket is) cselekményeiért az Önkormányzat (és harmadik személyek) felé felelősség nem terheli, így különösen nem felel a Vállalkozó (közreműködő) által az Önkormányzatnak okozott károkért, továbbá a Vállalkozó (közreműködő) által harmadik személyeknek okozott károkért (pl.: személyi sérülés, dologi károk).
- 6.5.2 Az 6.5.1 pont szerinti károk minden esetben kizárólag közvetlenül a Vállalkozóval (közreműködőivel) szemben érvényesíthetők.
- 6.5.3 Az MLSZ vállalja, hogy a Vállalkozó kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárásban a közbeszerzésre irányadó jogszabályok keretei között a kivitelezés volumenével arányos mértékű kivitelezői felelősségbiztosítás meglétét írja elő annak érdekében, hogy az Önkormányzat vagy harmadik személyek esetleges kártérítési igényeinek érvényesíthetősége ezáltal biztosított legyen.
- 6.5.4 A Pályán és a Felépítményen belül bekövetkező bármely káresemény esetén helyreállítási kötelezettség, illetve a felelősség teljes mértékben kizárólag Önkormányzatot terheli. Felek egyezően rögzítik, hogy a Ptk. kárvesztély viselésére vonatkozó szabályai a felek jelen Szerződéssel alapított jogviszonyában a jelen Szerződésben foglaltak szerint alkalmazhatók. Ennek értelmében Felek egybehangzóan kijelentik, hogy a kárvesztély – az MLSZ által szándékosan, vagy súlyos gondatlansággal okozott kár kivételével – kizárólag az Önkormányzatot terheli.
- 6.5.5 Az MLSZ a Vállalkozóval szemben hibás teljesítésből eredően öt megillető jótállási és szavatossági jogáról jelen Szerződéssel lemond az Önkormányzat javára. Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy tájékoztatja Vállalkozót a szavatossági és jótállási ügyekben eljáró kapcsolattartója személyéről és elérhetőségeiről. Felek

megállapodnak abban, hogy az Önkormányzat a jótállási és a szavatossági jogokat az MLSZ által a jelen pont szerint adott felhatalmazás alapján kizárólag a Vállalkozóval szemben érvényesítheti. Az Önkormányzat kifejezetten tudomásul veszi, hogy az MLSZ-szel szemben hibás teljesítésből eredő jótállási és szavatossági igényt nem támaszthat. Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a felmerülő hibát haladéktalanul, de legkésőbb az annak felmerülésétől számított 10 napon belül Vállalkozónak bejelenti. Önkormányzat tudomásul veszi, hogy a bejelentés elmulasztása a jótállási és szavatossági jogok elvesztésével járhat. Amennyiben Önkormányzat és Vállalkozó között vita merül fel annak kapcsán, hogy a felmerülő hiba a kivitelező jótállási és szavatossági jogának körébe tartozik-e vagy sem, annak eldöntésére MLSZ-jogosult.

6.5.6 Önkormányzat a Pályára és a Felépítményre vonatkozó jótállási idő lejártá előtti garanciális bejárást szervez a Vállalkozóval, melynek során közösen megvizsgálják a Pálya és a Felépítmény állapotát és jegyzőkönyvet vesznek fel az esetleges hibákról. Hiba esetén a jegyzőkönyvben rögzítésre kerülnek a kijavítandó hibák és a javítási határidők. A javítási határidők lejártával Önkormányzat ellenőrzi azok teljesítését, amelynek eredményéről a jegyzőkönyvek megküldésével értesíti az MLSZ-t. Eredményes garanciális bejárás esetén az Önkormányzat jegyzőkönyv megküldésével tájékoztatja az MLSZ-t.

## 7. AZ ÖNKORMÁNYZAT HASZNOSÍTÁSI, FENNTARTÁSI ÉS KARBANTARTÁSI KÖTELEZETTSÉGE

7.1 A Beruházás során megvalósult Pálya és Felépítmény használata, hasznosítása

7.1.1 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás során megvalósult Pályát illetve Felépítményt azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 év határozott időtartamra az MLSZ-szel közösen használja és labdarúgás céljára hasznosítja, az az Önkormányzat tulajdonát képi, annak tulajdoni viszonyaiban változás nem következik be. Az Önkormányzat a jelen pont szerinti kötelezettségének teljesítését az MLSZ-jogosult bármikor ellenőrizni.

7.1.2 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás során megvalósult Pályát illetve Felépítményt azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 év határozott időtartamra az MLSZ ingyenes, részleges használatába adja az 1.1.3 pontban írt közfeladat ellátása céljából, a közfeladat ellátásához szükséges mértékben az alábbiak szerint.

(a) Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Pálya illetve a Felépítmény azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 évig az MLSZ által meghatározott, jelen szerződés mellékletét képező edzés és versenyprogramban rendelkezésre áll, a Pályát és a Felépítményt Önkormányzat az abban írtak szerint és mértékben ingyenesen az MLSZ, illetve az MLSZ által megjelölt harmadik szervezet használatába adja.

(b) Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Pálya illetve a Felépítmény azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 évig az MLSZ által meghatározott, jelen szerződés mellékletét képező táblázat szerinti pályahasználati időre [óra/hónap mértékben] az MLSZ által megjelölt szervezetek rendelkezésére áll, az

ezen szervezetek által a mellékelt táblázat szerint maximált bérleti díj megfizetése ellenében.

- (c) Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Pálya illetve a Felépítmény azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 évig az MLSZ által meghatározott, jelen szerződés mellékletét képező táblázat szerinti pályahasználati időre [óra/hónap mértékben] az MLSZ által meghatározott pályázati rendszerben a pályázat során pályahasználati jogosultságot szerző szervezetek rendelkezésére áll, az ezen szervezetek által a mellékelt táblázat szerint maximált bérleti díj megfizetése ellenében. A pályahasználatra vonatkozó jelen pont szerinti pályázatok MLSZ által meghatározott pályahasználati rendszerben történő lebonyolítása az Önkormányzat kötelezettsége.
- (d) Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Pályát illetve a Felépítményt azok Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 év határozott időtartamig az MLSZ által meghatározott labdarúgó utánpótlás nevelés keretében, az utánpótlás nevelés infrastrukturális feltételeinek biztosítása érdekében hasznosítja.

7.1.3 Az Önkormányzat a jelen 7.1 pont szerinti kötelezettségének teljesítését évente köteles igazolni, illetve az MLSZ jogosult azt bármikor ellenőrizni. Amennyiben az Önkormányzat jelen 7.1 pontban írt valamely kötelezettsége nem teljesül, köteles arról az MLSZ-t haladéktalanul értesíteni.

7.2 A Beruházás során megvalósult Pálya és Felépítmény karbantartása

7.2.1 Felek megállapodnak, hogy a Beruházás Önkormányzat részére történő birtokba adását követően az Önkormányzat felelőssége és költsége a Pálya és a Felépítmény szabályszerű és jelen szerződésnek megfelelő működtetése, karbantartása, üzemeltetése, valamint azok jogszabályoknak és a biztonságos, balesetmentes üzemeléshez szükséges állagának biztosítása. A Pálya és a Felépítmény teljes körű üzemeltetéséről és karbantartásáról Önkormányzat köteles saját költségén gondoskodni. MLSZ előzetes értesítést követően, maga vagy megbízottja útján jogosult a karbantartást ellenőrizni és az ellenőrzésekről jegyzőkönyvet készíteni.

7.2.2 Az MLSZ jelen Szerződés hatálya alatt eszköz és anyagpótlást, illetve felújítást nem végez, amely az Önkormányzat feladata és költsége. Önkormányzat köteles saját költségén gondoskodni a Pálya és a Felépítmény őrzéséről, védelméről. Önkormányzat köteles a Pályában és a Felépítményben keletkezett károsodásokat haladéktalanul helyreállítani. Amennyiben e kötelezettségének MLSZ írásbeli felhívása ellenére határidőn belül nem tesz eleget, MLSZ – kötbérigénye érvényesítésén túl – jogosult a keletkezett károk helyreállításával kapcsolatos munkák Önkormányzat költségén történő elvégeztetésére.

7.2.3 Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a Pályán és a Felépítményen folytatott tevékenységhez – amennyiben az szükséges – a hatósági engedélyeket az Önkormányzat saját költségén köteles beszerezni, szükség esetén azokat megújítani, az időszakos hatósági vizsgálatokat elvégeztetni, illetve tevékenységet mindenkor a hatályos hatósági engedélyek birtokában és előírások megtartása mellett folytatni.

- 7.2.4 Önkormányzat tudomásul veszi, hogy a Pálya és a Felépítmény állagszereimének megelőzését szolgáló házirendjét az MLSZ határozza meg. A házirendet az MLSZ az általa meghatározott helyre a Beruházás műszaki átadás-átvételének lezárását követően 2 db legalább 100 x 70 centiméteres felületen helyezi el. Önkormányzat köteles gondoskodni arról, hogy a Felépítmény és Pálya használói a házirendet betartsák.
- 7.2.5 Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a pálya környékén, jól látható módon tájékoztató táblát helyez el az alábbi információkkal: a pálya mérete, a pálya típusa, a pálya nyitvatartási ideje, a pályabérlettel kapcsolatos kontaktszemély adatai (név, telefonszám). A tájékoztató tábla kapcsán az adatszolgáltatási kötelezettség az Önkormányzatot terheli, míg a tájékoztató tábla elkészítése az MLSZ kötelezettsége.
- 7.2.6 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás során megvalósult Pályát annak az Önkormányzat részére történő átadásától számított 15 évig, a jelen Szerződés mellékletét képező karbantartási terv teljes körű és maradéktalan végrehajtásával karbantartja.
- 7.2.7 Önkormányzat jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Beruházás során megvalósult Felépítmény karbantartására karbantartási tervet készít és azt a Felépítmény üzembe helyezését követő egy éven belül jóváhagyásra megküldi az MLSZ-nek. Önkormányzat köteles a Felépítményt, annak üzembe helyezésétől számított 15 évig, az MLSZ által jóváhagyott karbantartási terv teljes körű és maradéktalan végrehajtásával karbantartani.
- 7.2.8 Az Önkormányzat a 7.2.6. 7.2.7 pont szerinti kötelezettségének teljesítéséről évente köteles igazolni, illetve az MLSZ jogosult azt bármikor ellenőrizni. Amennyiben az Önkormányzat 7.2.6, 7.2.7 pontban írt kötelezettsége nem teljesül, köteles arról az MLSZ-t haladéktalanul értesíteni.
- 7.3 Az Önkormányzat hasznosítási, fenntartási és karbantartási kötelezettségének megszegése
- 7.3.1 Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben az Önkormányzat, felszólítás ellenére nem tesz eleget a jelen szerződésbe foglalt használati, hasznosítási, fenntartási és karbantartási kötelezettségének az súlyos szerződésszegésnek minősül és az MLSZ jogosult a jelen szerződést rendkívüli felmondással, azonnali hatállyal felmondani, és Önkormányzat köteles a Beruházás teljes költségét, valamint az MLSZ ezen felül felmerült teljes kárát megtéríteni az MLSZ részére.
- 7.3.2 Önkormányzat kifejezetten elismeri, hogy őt terheli a hasznosítási cél neki felróható meghíúsulásából, illetve kötelezettségei nem, vagy nem megfelelő teljesítéséből eredő valamennyi kár, beleértve az MLSZ által a Támogatási Szerződés szerint igénybe vett támogatás visszafizetését, amennyiben a szerződésszegéssel összefüggésben ez válik szükségessé.
- 7.3.3 Amennyiben a Beruházás hasznosításának, használatának, fenntartásának jogszabály, vagy a Támogatási Szerződés szerinti feltételei nem teljesülnek, és ennek következtében, vagy bármely más az MLSZ-nek nem felróható okból az MLSZ-nek visszafizetési kötelezettsége keletkezik a Támogatási Szerződés alapján részére nyújtott támogatás tekintetében, úgy Önkormányzat köteles az MLSZ helyett



helytállni és a visszalizetési kötelezettséget teljesíteni, vagy amennyiben erre nincs mód, az MLSZ teljes körét megteríteni. MLSZ köteles a Támogatási Szerződésben előírt a Beruházás hasznosításával, használatával, fenntartásával kapcsolatos kötelezettségekről Önkormányzatot tájékoztatni.

- 7.3.4 Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben Önkormányzat jelen szerződésben foglalt bármely határidős kötelezettségének határidőben nem, vagy nem megfelelően tesz eleget, úgy a szerződésszegés minden napjára 10.000.- Ft késedelmi kötbért köteles fizetni MLSZ-nek. Kötbérterhes szerződésszegésnek minősül különösen, a Pálya és a Felépítmény használatát és használhatóságát befolyásoló szerződésszegés. A kötbér az Önkormányzatnak felróható szerződésszegés megszűnését követő napon válik esedékessé azzal, hogy amennyiben a szerződésszegéssel érintett időszak a kilencven napot meghaladja, úgy erre az időszakra eső kötbér a kilencvenegyedik napon válik esedékessé, és ezen a napon kezdődik a következő kötbérfizetési időszak. A jelen pont szerinti kötbérfizetési kötelezettséget Felek sem összegben, sem időben nem korlátozzák.
- 7.3.5 Amennyiben az Önkormányzat egyéb szerződéses kötelezettségét olyan okból, amelyért felelős megszegi, úgy a Beruházás teljes költsége 0,5%-ának megfelelő összegű szerződésszegési kötbért köteles fizetni szerződésszegési eseményenként.

## 8. SZAVATOSSÁGVÁLLALÁSOK

### 8.1 Az MLSZ szavatolja az Önkormányzatnak, hogy

- (a) rendelkezik a szükséges felhatalmazással és jogosultsággal, továbbá a képviseletében eljáró személy rendelkezik a megfelelő képviseleti jogosultsággal ahhoz, hogy a jelen Szerződést megkösse és az ebben vállalt kötelezettségeket teljesítse, a jelen Szerződés érvényességéhez semmilyen harmadik személy vagy szerv jóváhagyása vagy hozzájárulása nem szükséges, valamint a jelen Szerződés annak aláírását követően a Jogsultra kötelező érvényű lesz; és
- (b) a jelen Szerződés megkötése és teljesítése nem ellentétes a belső szabályzataival, azon szerződéseivel, amelyekben szerződő félként szerepel, bármely jogszabállyal, rendelkezéssel vagy határozattal, amely rá vonatkozik vagy a számára kötelező érvényű lehet.

### 8.2 Az Önkormányzat szavatolja az MLSZ-nek, hogy:

- (a) rendelkezik a szükséges felhatalmazással és jogosultsággal, továbbá a képviseletében eljáró személy rendelkezik a megfelelő képviseleti jogosultsággal ahhoz, hogy a jelen Szerződést megkösse és az ebben vállalt kötelezettségeket teljesítse, a jelen Szerződés érvényességéhez semmilyen harmadik személy vagy szerv jóváhagyása vagy hozzájárulása nem szükséges, valamint a jelen Szerződés annak aláírását követően az Önkormányzatra kötelező érvényű lesz;
- (b) a jelen Szerződés megkötése és teljesítése nem ellentétes a belső szabályzataival, azon szerződéseivel, amelyekben szerződő félként szerepel, bármely jogszabállyal, rendelkezéssel vagy határozattal, amely rá vonatkozik vagy a számára kötelező érvényű lehet.

- (c) a jelen Szerződés megkötése, továbbá a Beruházás megvalósítása, fenntartása, üzemeltetése az Önkormányzat által esetlegesen korábban megkötött támogatási és/vagy egyéb szerződésből eredő kötelezettségeket, vagy egyébként az Ingatlanokra vonatkozó kötelezettségvállalásokat nem érint, és ezen Ingatlanok jogi státusza lehetővé teszi a Beruházás megvalósítását, fenntartását, üzemeltetését, karbantartását. Amennyiben az Önkormányzat jelen pontban foglalt szavatossága utólag valótlannak bizonyul, úgy az ebből eredő felelősséget, kockázatot és valamennyi költséget az Önkormányzat köteles viselni.
- (d) az Ingatlanok az Önkormányzat 1/1 arányú tulajdonát képezik, és azokon harmadik személynek nincs olyan joga, valamint nincs olyan jogszabályi vagy szerződéses rendelkezés, amely ezen Ingatlanokon a Beruházás elvégzését nehezítené, korlátozná vagy kizárná;
- (e) az Ingatlanok a jelen Szerződés megkötésekor nem tartoznak az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló vagy a nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron körébe, a jelen Szerződés megkötése a jogszabályoknak megfelelően történt, és azt az Önkormányzat Képviselő-testülete a [...] határozatával szabályszerűen jóváhagyta;
- (f) az Ingatlanok felszínén, sem azok felszíne alatt kulturális örökség elemének minősülő maradvány nem található, az nem régészeti lelőhely és nem áll természetvédelmi oltalom alatt, amely korlátozná vagy megakadályozná ezen ingatlanok használatát, birtoklását, a Beruházás megvalósítását Szerződésnek megfelelő folyamatos hasznosítását, karbantartását és
- (g) az Ingatlanok felszínén, sem azok felszíne alatt nincsenek mérgező vagy környezetvédelmi szempontból egyébként veszélyes anyagok, továbbá robbanószerek és lövedékek, amelyek korlátoznák vagy megakadályoznák ezen ingatlanok használatát, birtoklását, a Beruházás megvalósítását és folyamatos üzemeltetését.
- 8.3** Az Önkormányzat nem jogosult a jelen Szerződés módosítását vagy megszüntetését kezdeményezni azon az alapon, hogy a Szerződés korábbi kötelezettségvállalásába ütközik. Ilyen esetben az Önkormányzat köteles a jogsértő állapotot megszüntetni a korábbi kötelezettségvállalás módosításával, megszüntetésével, a korábbi kötelezettség megsértéséért való helytállással vagy más egyéb módon.

## 9. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

### 9.1 A Szerződés módosítása

Jelen Szerződés kizárólag a Felek erre irányuló egyező akaratával, írásban módosítható.

### 9.2 Értesítések

#### 9.2.1 A Felek értesítési címei:

MLSZ levelezési cím: 1386 Budapest 62, Pf. 906/1.

Önkormányzat: 1024 Budapest, Mechwart-liget 1.

- 9.2.2 A Felek kapcsolattartói:  
 MLSZ részéről:  
 Név: Vigh László, infrastruktúra igazgató  
 Telefonszám: 06-1-577-95-00  
 E-mail: [vigh.laszlo@mlsz.hu](mailto:vigh.laszlo@mlsz.hu)  
 Önkormányzat részéről:  
 Név: Szentirmai-Zöld Máté, polgármesteri referens  
 Telefonszám: 06-1-346-57-69  
 E-mail: [szentirmai.mate@masodikkerulet.hu](mailto:szentirmai.mate@masodikkerulet.hu)
- 9.2.3 Amennyiben a Felek eltérően nem állapodnak meg, a jelen Szerződésben előírt bármely szerződéses nyilatkozat csak írásban érvényes, és azt személyes vagy futárszolgálat útján történő kézbesítéssel, ajánlott vagy tértivevényes levélben (küldeményben), e-mail-ben vagy telefax útján lehet a címzett Félhez továbbítani.
- 9.2.4 Az értesítés kizárólag az alábbi esetekben tekintendő kézbesítettnek:
- (a) személyes vagy futárszolgálat útján történő kézbesítés esetén a kézbesítés napján vagy az átvétel megtagadásának napján, vagy
  - (b) ajánlott vagy tértivevényes küldemény esetén a kézbesítés napján vagy az átvétel megtagadásának napján, de legkésőbb a feladást követő 6. (hatodik) munkanapon, vagy
  - (c) elektronikus levél esetén az elküldés napján, telefax üzenet esetén a sikeres fax kézbesítésigazoláson feltüntetett napon.
- 9.2.5 Fentiek szerinti bármely, nem munkanapon vagy 17:00 óra után átvett értesítés a következő munkanapon tekintendő kézbesítettnek.
- 9.3 Átláthatósági nyilatkozat  
 Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 41. § (6) bekezdése alapján a jelen Szerződés megkötésének feltételeként az Önkormányzat külön nyilatkozatban nyilatkozik arról, hogy a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1. pontja szerinti átlátható szervezetnek minősül.
- 9.4 Irányadó jogszabályok és vitarendezés
- 9.4.1 A jelen Szerződésre a magyar jog irányadó.
- 9.4.2 A Felek a Szerződés megkötésével és teljesítésével összefüggésben esetlegesen felmerülő jogvitáikat megkísérlik békés, tárgyalásos úton rendezni. A Felek bírósághoz fordulhatnak, amennyiben a közörtlük fennálló vitát a vitás kérdésre vonatkozó értesítés kézbesítését követő 30 (harminc) napon belül nem tudják rendezni. A Felek kijelentik, hogy a Szerződés megkötésével és teljesítésével összefüggésben esetlegesen felmerülő jogvitáik rendezése érdekében mediátori közreműködést nem vesznek igénybe.
- 9.4.3 A Szerződésből eredő vagy azzal kapcsolatban felmerülő valamennyi jogvita esetén a hatáskörrel és illetékességgel rendelkező magyar bíróság jár el.
- 9.5 Részleges érvénytelenség  
 Amennyiben a Szerződés valamely rendelkezése jogellenes, érvénytelen, érvényesíthetetlen, vagy azzá válik, úgy ez a tény a Szerződés egyéb rendelkezéseinek jogszerűségét, érvényességét és érvényesíthetőségét nem érinti. A Szerződésre a Ptk. részleges érvénytelenségre vonatkozó szabályai megfelelően alkalmazandóak.
- 9.6 A Szerződés mellékletei  
 A Szerződés elválaszthatatlan részét képező mellékletek: [...]  
 A Felek a jelen Szerződést elolvasták, és közös értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, [...] példányban jóváhagyólag aláírták.  
 Kelt: Budapest, 2017. [...].

**Napirend 22./ pontja**

Pályázattal kapcsolatos tulajdonosi hozzájárulás  
(írásbeli, pótkézésítés)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Szentirmai-Zöld Máté  
Polgármesteri referens

**Polgármester:** Megadja a szót Bodor Zoltán képviselő úrnak.

**Bodor Zoltán:** Meglepődve olvasta az előterjesztésben, hogy a kiviteli terv elfogadása után úgy néz ki, az eredetileg tervezetthez képest közel 1,7 milliárddal többbe kerül a beruházás. Az összeg kb. 70 %-át TAO keretből kívánják előteremteni, ehhez még a Miniszter ígéretét is bírják 200 millió forinttal, a maradék pedig önkormányzati forrásból lenne kiegészítve, vagyis az a 300 millió, ami még hiányzik az 1,7 milliárdhoz. Az előterjesztésben több példát is megjelöltek arra, ami a beruházást drágítja. Számára nem volt kellően meggyőző, hogy többek között ezek miatt is 40 %-os költségtúllépés lesz az egyébként is igen komoly 4 milliárd forintos beruházáshoz képest, amit korábban terveztek. Semmit nem látott az üzemeltetési költségekről, miközben azzal is indokolták a növekedést, hogy olcsóbb lenne az objektum üzemeltetése. Érdeklődik, hogy az előzetes kalkulációk szerint mennyit kellene az Önkormányzatnak erre fordítania?

**Polgármester:** Mielőtt átadná Alpolgármester asszonynak a szót, aki másfél-két éve vezeti a munkacsoportot, mely az Önkormányzat számára is nagyon komoly projekt, Képviselő úr figyelmébe ajánlja, hogy szemben az általában látható magyarországi gyakorlattal, amikor is elindul egy beruházás és időközben különböző felmerülő költségek jelentkeznek, ami miatt folyamatosan emelkedik a beruházás költsége, a kerület egy olyan szintű egyeztetésen, tervezetetésen és mindenfajta lakossági igények figyelembe vételén van túl, ami miatt bízik abban, hogy egy olyan végső kalkulációval teszik le a kiírást, ami menet közben már meglepetéseket nem okozhat. Ezért volt egy nagyon alapos előkészítés és ezért van most a Testület előtt is. Igyekeztek minden olyan tényezőt is figyelembe venni, amire a szakértők az elmúlt évek tapasztalatai alapján az ilyen jellegű beruházások esetén felhívták a figyelmet.

Megadja a szót Alpolgármester asszonynak.

**Dankó Virág alpolgármester:** Bodor képviselő úr hozzászólásának első részénél szeretné tisztába tenni azt, hogy volt a Képviselő-testületnek eredendően egy határozata, amikor az első TAO pályázatot beadta, ami a TAO finanszírozásról, illetve önkormányzati önrésztől szólt. Az azóta eltelt időszakban összességében 500 millió forint kormányzati támogatást ítéltek meg a kerületnek az uszodához kapcsolódóan: egyszer 300 milliót, egyszer pedig 200 milliót. Ezeknek a lehívása fokozatosan történik. 1,7 milliárd forinttal emelkedtek valóban a tervezett költségek, ebből 1,2 milliárdot tudnak TAO-ban gyűjteni és a fennmaradó 500 millió forint pontosan annyi, amennyi az állami támogatás összege. Most ott tartanak, hogy amikor másfél évvel ezelőtt először döntöttek arról, hogy indulnak a pályázaton, az akkor vállalt önrészt nem kell növelni, a költségvetésben rendelkezésre áll, éppen ezért nem is tartozik most költségvetési módosítási javaslat az előterjesztéshez. Ugyanakkor az elmúlt időszakban az épület műszaki tartalma jelentősen változott, sokkal nagyobb tudású épület lett belőle. Aki Pesthidegkúton sokat mozog, tudja, hogy sokszor voltak lakossági egyeztetések, melyeken kiemelt szempont

volt, hogy a közvetlen lakókörnyezetet minél inkább mentesítsék az intézmény által generált hatásoktól. Ezekhez az is hozzátartozik, hogy nyilván egy ekkora uszodának már igen komoly gépészeti berendezései vannak, amik bármilyen korszerűek is, de zajkibocsátással járnak. Azzal, hogy teljesen alapincézésre került az épület, két dolgot értek el – és a költségek növekedését is nagymértékben ez okozza -, egyrészt talán egy kivételével minden gépészeti berendezés a pincébe került, beleértve a kinti medence sátorfedésének a gépészetét. Ez azért kiemelendő, mert folyamatos lakossági panaszok vannak pl. a tenispálya téli időszakban történő üzemeltetésével kapcsolatban a gépészeti berendezés miatt, ahol idén zajvédőket kellett felszereltetniük. Azért, hogy az uszodánál ki se alakulhassanak ilyen gondok, ezt mindenképpen egy jó döntésnek tartják. Amikor az uszoda építésének híre ment, annyi igény érkezett az előzetesen tervezetthez képest, hogy azt látják, semmiképpen nem lesz a kapacitás túlzó, hanem valószínűleg még így is inkább szűkös lesz. Az eredeti tervekben az épület semmilyen irányban nem volt bővíthető, ezért született egy olyan döntés, aminek szintén van egy közel 400 millió forintos költségvonzata, hogy a pincének azt a részét is építsék meg, ahol nem a gépészet foglal helyet, hanem funkciókkal lehet még az intézményt bővíteni. Ennek a végleges funkciójáról azért nem döntenének még, mert azt majd működés közben lehet látni, hogy egészen pontosan mi az, ami szűkös, pl. öltöző, orvosi rendelő, egyebek. Azt tudni kell, hogy az uszodában elég sok olyan szolgáltatás megjelenik, ami kiegészíti az alapfunkciót. Szeretnének sportorvosi rendelőt, s úgy néz ki, hogy erre a szakmai megállapodásuk megvan, továbbá rehabilitációs foglalkozásokat, azonban ezeknek elég komoly helyigényük van. Az eredeti elképzelésekben csak az alapkiszolgáló egységek tartoztak az uszodához. Ez a plusz terület lehetőséget adna arra, hogy magasabb színvonalon és több szolgáltatással üzemeljenek. A fitness területe is jelentősen növekedett az eredetihez képest, mert ennek az elérhetőségére is igen nagy a lakossági igény. Ha megnézik az eredetileg beadott terveket és ezt, akkor egyértelműen látszik, hogy nagyon különbözik egymástól a két épület. Azt gondolják, hogy ha lehet külső forrást szerezni arra, hogy az önrész emelése nélkül magasabb színvonalat érjenek el, akkor ezzel a lehetőséggel mindenképpen élniük kell. A költségek emelkedése abszolút alátámasztott, valamint az is tapasztalható, hogy az elmúlt másfél évben az építőipari árak jelentősen emelkedtek, ami alól nem tudják kivonni magukat. Bízunk abban, hogy a közbeszerzésen lesz esetleg kedvezőbb ajánlat, de most a tervezői költségvetések állnak rendelkezésükre. Ezek egyébként megtekinthetőek, akár a részletes TAO pályázat is. Jó dolognak tartja, hogy van arra lehetőségük, hogy ugyanazzal az önrésszel egy sokkal jobb uszodát építsenek.

**Polgármester:** Véleménye szerint, ha már belefogtak egy ekkora beruházásba, akkor csináljanak jót, különösen úgy, hogy az önkormányzati önrész emelkedése nélkül egy sokkal profibb uszodát fognak építeni. Igyekeztek tehát úgy kérni a tervezői értékbecslést, hogy abba beleférjenek már a kivitelezők és ne legyen utána folyamatos felfelé csúszás.

**Dankó Virág alpolgármester:** Kiegészítené még az általa elmondottakat azzal, hogy ami még nem szerepelt az eredeti terveken, az egy óriási nagy víztározó megépítése a parkoló alatt, mert az uszoda medencéjét nem lehet egy az egyben a csatornahálózatba beengedni, hanem csak késleltetve, hogy elbírja a hidegkúti csatornahálózat. Így ennek a költségei is megjelennek, ami szintén 100 milliós nagyságrendű. Tételelesen minden maximálisan alátámasztott, és nagyon jó dolognak tartja, hogy az időközben megjelent tényezők miatt nem kell az egész projektet elvetni, hanem van arra lehetőség, hogy forrást hozzanak be. Tény és való, hogy ennek az Önkormányzatnak az életében nem nagyon volt még ilyen nagyságrendű és ennyire összetett beruházás.

Megköszöni a Hivatal összes olyan kollégájának és azoknak a külső munkatársaknak a munkáját, akik már másfél éve részt vesznek ebben a munkában, mert mindenki erőn felül és nagyon elkötelezetten dolgozik ebben. Ők is látták, nagyon sok olyan momentum merült fel,

ami számukra korábban ismeretlen volt és aminek a megoldása elég sok kreativitást és ötletet igényelt. Büszke arra, hogy eljutottak oda, hogy összeállt egy olyan tervezet, hogy ez megvalósuljon.

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja -- a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben irtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**136/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 100%-os tulajdonú társaságaként bejegyzett II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.; adószám: 25149724-2-41; képviselő: Becsey Péter) által a Magyar Vízilabda Szövetséghez 2015-ben benyújtott, be/SFP-00050/2015/MVLSZ számon jóváhagyott sportfejlesztési programjának módosítására vonatkozó kérelem benyújtásához szükséges – jelen határozat mellékletét képező – tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat aláírására felhatalmazza a Polgármestert.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal

(19 képviselő van jelen, 18 igen, 1 tartózkodás)

*határozat melléklete*

**Tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat**

1. Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (1024 Budapest, Mechwart liget 1. ÁHTI azonosító: 745213, adószám: 15735650-2-41) – képviselőjében Dr. Láng Zsolt Polgármester kijelenti, hogy 1/1 arányban kizárólagos tulajdonosa a Budapest II. kerület 51721 hrsz-ú, természetben a 1029 Budapest, Máriaremetei út 224. sz alatt található sportcélú ingatlanok.
2. Az ingatlan tulajdonosa hozzájárul ahhoz, hogy a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. (1024 Budapest, Mechwart liget 1.; adószám: 25149724-2-41; képviselő: Becsey Péter) a Magyar Vízilabda Szövetség felé benyújtott és 2017 májusában módosított sportfejlesztési programjában részletezett beruházást – a látvány-csapatsportok támogatásának adókedvezménye keretében – nyertes pályázat esetén a fent megnevezett ingatlanon megvalósítsa.

3. Az ingatlan tulajdonosa kijelenti, hogy visszavonhatatlanul hozzájárul ahhoz, hogy a TAO törvényben meghatározottak szerint ingatlanára 15 év időtartamra a Magyar Állam javára a jóváhagyó határozatban meghatározott támogatás mértékéig az ingatlan-nyilvántartásba jelzálogjog kerüljön bejegyzésre.
4. A jelzálognak az ingatlan-nyilvántartásba történt bejegyzésével kapcsolatos költségek (pl. jelzálogjog bejegyzésre alkalmas okirat elkészíttetése) a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft-t terhelik.
5. A nyilatkozatot tevő kijelenti, hogy nyilatkozattételi képessége nincs korlátozva, az ingatlannal kapcsolatos rendelkezési jogok megilletik.

Budapest, 2017. május 25.

---

**Dr. Láng Zsolt**  
**Polgármester**  
**Budapest Főváros**  
**II. Kerületi Önkormányzat**

**Napirend 23./ pontja**

„A Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi Beruházási projekt II. kerület területére eső szennyvízesatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására és a KEOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges öncső biztosításában való közreműködésre vonatkozó Megállapodás módosítása  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Keszei Zsolt  
Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**137/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy egyetért jelen határozat 1. számú mellékletét képező, a Fővárosi Önkormányzattal kötendő, módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Megállapodásban és jelen határozat 2. számú mellékletét képező, Fizetési Megállapodás 1. számú módosításában foglaltakkal, és egyúttal felhatalmazza a polgármestert a megállapodások aláírására.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. június 30.

(18 képviselő van jelen, 18 igen, egyhangú)



## MEGÁLLAPODÁS

a „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi beruházási projekt II. kerület területére eső szennyvízcsatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására, és a KEOP-KEHOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges önerő biztosításában való közreműködésre

I sz. módosítása

A MÓDOSÍTÁSOKKAL EGYSÉGES SZERKEZETBEN

## Megállapodás

amely megállapodás (a továbbiakban: „Megállapodás”) az alulírott időpontban, a következő szerződő felek között jött létre:

(1) Budapest Fővárosi Önkormányzata (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11.; törzskönyvi azonosító szám: 735638; képviselőjében Tarlós István főpolgármester (továbbiakban: „Főváros”),

(2) Budapest II. Kerület Önkormányzata (székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.; törzskönyvi azonosító szám: 735650; képviselőjében Dr. Láng Zsolt polgármester (továbbiakban: „Kerület”)

illetve a Főváros és a Kerület – a továbbiakban együttesen a „Felek” vagy (ha a szövegösszefüggés úgy kívánja, a továbbiakban egyenként a „Fél”)

### Előzmények:

*(A) Felek között 2013. július 2. napján, a „Budapest II. kerület belterületi elválasztott szennyvíz/egyesített rendszerű közcatorna(hálózat) beruházások megvalósításának és működtetésének rendjéről, valamint a megvalósításban érdekelt önkormányzatok közötti együttműködés feltételeiről” tárgyban megállapodás jött létre. A megállapodás alapján az abban szerepeltetett központi, illetve fővárosi céltámogatással megvalósult kerületi csatornafejlesztések lezárultak, illetve a Főváros az uniós forrásokból finanszírozható, a Kerület közigazgatási területére eső csatornafejlesztések előkészítését elvégezte. A Budapest teljes körű csatornázásának befejezésére irányuló projekt terjedelme, a jogszabályi és pályázati feltételei az előkészítés során folyamatosan változtak.*

*Jelenleg a fővárosi csatornázási program megvalósítása Budapest és Budaörs közös szennyvízelvezetési agglomerációjában „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” (továbbiakban: BKISZ) projekt megnevezéssel két szakaszban a Környezet és Energia Operatív Program (továbbiakban: „KEOP”) és a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program (továbbiakban: „KEHOP”) keretében történik.*

*(B) A BKISZ projekt keretében a beépítéssel rendelkező csatornázatlan fővárosi lakóterületek szennyvízelvezetését kívánja a Főváros megoldani európai uniós támogatással. A beruházás célja Budapesten a lakosságszámra vetített csatornázottság (szennyvízelvezetés) legalább 98 %-os, majd a későbbiekben 99,1 %-os szintjének elérése. A BKISZ projekt olyan jelentős környezetvédelmi beruházás, amelynek a KEOP Program alapján lebonyolított első szakasza 16 fővárosi kerületet érintve, összesen 238 km szennyvízcsatorna megépítésével, mintegy 14 ezer ingatlan, közel 20 ezer lakás rákötésével a közműves szennyvízelvezető rendszerre több, mint 41 ezer fővárosi lakos életminőségének jelentős javulását eredményezte. A BKISZ projekt KEHOP Program alapján folyamatban lévő második szakaszában további 20-30 km csatorna megépítésével 1500-2000 ingatlan csatlakozhat Budapest szennyvízhálózatához. A budapesti kerületek csatornahálózatának fejlesztése érdemben javítja az érintett területek infrastrukturális ellátottságát és az ott élők életkörülményeit.*

*(C) A BKISZ projekt megvalósítására a Főváros és Budaörs Város Önkormányzata (továbbiakban: Budaörs) létrehozta a Budapest-Budaörs Szennyvízelvezetési Beruházó*

*Önkormányzati Társulást (a továbbiakban: Társulás). A Társulás és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség képviseletében eljáró Energia Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság között 2013. június 25. napján jött létre támogatási szerződés (továbbiakban: KEOP Támogatási Szerződés) a BKISZ projekt KEOP forrásból történő támogatására. A társult tag önkormányzatok 2014. május 30. napján a Társulás megszüntetéséről állapodtak meg, amely időponttól kezdve a BKISZ projekt a Főváros és Budaörs együttműködésében valósul meg. A fővárosi ellátási területet érintő beruházási elemek építetője a Főváros.*

*(D) A BKISZ projekt a KEOP Támogatási Szerződés 1. sz. módosításával<sup>1</sup>, 2014. május 30. napján szakaszolásra került akként, hogy a BKISZ projekt I. szakaszában megvalósuló beruházások KEOP, a II. szakaszában megvalósuló beruházások KEHOP forrásból kerülnek támogatásra. A BKISZ projekt I. szakaszának részét képező beruházások fizikai befejezése 2015. november 30. napjáig megtörtént, a BKISZ projekt I. szakasza 2016. április 22. napjával befejezettnek minősül. A BKISZ projekt I. szakaszában képződött megtakarítás és le nem kötött tartalék felhasználásával lehetőség nyílt további csatornázási munkák megvalósítására a BKISZ projekt II. szakaszának részeként. A II. szakasz támogatása iránti kérelmet 2016. március 30. napján terjesztett elő a Főváros és Budaörs. A II. szakasz támogatására 2016. július 20. napján jött létre támogatási szerződés a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, továbbá a Főváros és Budaörs között (továbbiakban: KEHOP Támogatási Szerződés; a KEOP Támogatási Szerződés és KEHOP Támogatási Szerződés a továbbiakban együttesen: Támogatási Szerződés)*

(E) Kerület kiemelkedően fontosnak tekinti jelen Megállapodás 1. sz. mellékletében részletezett területei szennyvízelvezetésének mielőbbi megoldását, e területeken a csatornahálózat kiépítését. A Kerület a Kormány döntése szerinti feltételekkel támogatásban részesíthető BKISZ projekt keretében a Kerület illetékességi területén megvalósuló csatornafejlesztési munkák határidőben való kivitelezését elő kívánja segíteni. Kerület teljes mértékben támogatja a beruházónak a támogatott projekt megvalósítására irányuló tevékenységét, és segíteni kívánja a Kerület területén megvalósuló csatorna beruházási munkák határidőre történő végrehajtását. Kerület már korábban, az (A) pont szerint Felek között létrejött megállapodásban vállalta, hogy az uniós források felhasználásával megvalósuló csatornafejlesztési program megvalósításához szakmai és pénzügyi területen hozzájárul, és a korábbi vállalásait a jelen Megállapodás aláírásával kívánja megerősíteni.

(F) Felek a korábbi szerződéses együttműködésük folytatásaként a Kerület területén a BKISZ projekt keretében megvalósítandó szennyvízesatorna beruházási munkákkal kapcsolatos együttműködésük, kötelezettségvállalásaik részletes feltételeit e Megállapodásban kívánják rögzíteni. *Jelen Megállapodás hatálya kiterjed a BKISZ projekt I. és II. szakaszában a Kerület területét érintően megvalósuló beruházásokra.*

Fenti Előzmények alapján Felek megállapodnak abban, hogy az Előzményekben hivatkozott, 2013. július 2. napján létrejött megállapodásuk, valamint annak összes melléklete helyébe a jelen – a szerződéses fedőlap szerinti címmel átnevezett - Megállapodás és mellékletének rendelkezései kerülnek az együttműködésükre irányuló szerződéses jogviszonyuk folytonossága fenntartásának szándékával.

<sup>1</sup> a KEOP-1.2.0/09-11-2011-0056 azonosító számú (Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése című) nagyprojekt szakaszolásának jóváhagyásáról, valamint a projekt második szakaszában felmerülő költségek fedezetének biztosításáról szóló 1115/2014. (III. 6.) Korm. határozattal jóváhagyva

A fenti Előzmények alapján Felek a KEOP és KEHOP támogatási programok keretében a Kerület területén megvalósítandó szennyvízcsatorna beruházási munkákkal kapcsolatos együttműködés feltételeiről az alábbiak szerint állapodnak meg:

### 1. A Megállapodás célja

A Megállapodás célja, hogy Főváros és Kerület rögzítsék a BKISZ projekt – *fővárosi ellátási területet érintő* – megvalósításához szükséges feltételeket, különösen a BKISZ projekt Kerület területére eső beruházási munkáihoz szükséges fedezet megosztásának (a Kerület önrész hozzájárulása feltételeinek) és a Felek beruházási projekthez kapcsolódó együttműködési kötelezettségeinek előírásait.

Felek leszögezik, hogy mindkét Fél érdeke a BKISZ projekt Kerület területére eső beruházási munkáinak eredményes és maradéktalan megvalósítása, a *Kohéziós Alap és központi költségvetési támogatás* hatékony és jogszerű felhasználása.

### 2. A beruházás szervezeti keretei

A BKISZ projekt a Főváros és Budaörs együttműködésében valósul meg akként, hogy a Budaörs ellátási területével kapcsolatos beruházási feladatokat és a budaörsi ellátási területtel kapcsolatban felmerülő fizetési kötelezettséget Budaörs teljesíti, míg a *Fővárosi ellátási területével kapcsolatos beruházási feladatokat* és a fővárosi ellátási területtel kapcsolatban felmerülő fizetési kötelezettséget a *Főváros teljesíti*.

A pályázati feltételek jövőbeni változása érintheti a Főváros és Budaörs együttműködését, és a beruházási modellben a korábbi tervekhez képest módosulások történhetnek.

A BKISZ projekt fővárosi beruházási engedélyokirata – a mindenkor hatályos tartalommal – tartalmazza a projekt forrásösszetételét, amelyben feltüntetésre kerül a projektben érintett kerületi önkormányzatokkal a jelen Megállapodással azonos tartalommal létrejövő szerződések alapján teljesítendő kerületi önkormányzati összesített pénzügyi hozzájárulás. *A csatorna-beruházás kivitelezési munkái a Támogatási Szerződés részét képező ütemezések szerint valósulnak meg, a Kerület 1. sz. mellékletben feltüntetett egyes közterületein a támogatási szerződésben meghatározott határidőben.*

### 3. A BKISZ projekt beruházási munkáinak a Kerület területén való megvalósítása és finanszírozása

A Felek rögzítik, illetve megállapodnak az alábbiakban:

a.) A BKISZ projekt *I. szakaszában* megvalósuló fővárosi csatornaépítési munkáinak előkészítését a Főváros elvégezte, a kivitelezés megvalósítását a *Támogatási Szerződés szerinti támogatás* felhasználásával finanszírozza.

A Támogatási Szerződésben jóváhagyott műszaki tartalmat, szennyvízcsatorna beruházási munkákat a Kerület területén a Főváros a Kerület jelen Megállapodásban vállalt anyagi hozzájárulásával és saját forrásai, valamint a *Támogatási Szerződés szerinti támogatás* felhasználásával valósítja meg.

A Főváros a BKISZ projekt keretein belül a projekt *fővárosi csatornaépítési munkáinak előkészítését, a projekt fővárosi beruházási munkáinak* elszámolható (támogatott) költségének minősülő önrészét és az el nem számolható (nem támogatott) költségeket, valamint az általános forgalmi adóját a saját költségvetése terhére finanszírozza.

A Kerület a jelen Megállapodás feltételei szerint és mértékben hozzájárul a *BKISZ projekt I. szakaszában* a Kerület területén megvalósuló csatornaépítési munkáinak *előkészítési költségeihez* és a Kerület területén a *BKISZ projekt I. szakaszában* megvalósuló csatornaépítések költségeinek önrészéhez (továbbiakban: Kerületi Hozzájárulás).

*Felek kijelentik, hogy a BKISZ projekt II. szakaszában a Kerület területén megvalósuló fejlesztések előkészítését a Kerület végzi, amely körülményre tekintettel a BKISZ projekt II. szakaszában a Kerület területén megvalósuló csatornaépítési munkák után a Kerület Kerületi Hozzájárulást nem fizet – ide nem értve a 3.c) pont szerint fizetendő sávós/nyomvonalas burkolat helyreállítást meghaladó burkolat helyreállítás költségét, mely a BKISZ projekt II. szakaszában is a Kerületet terheli.*

A jelen Megállapodás 1. sz. melléklete a *BKISZ projekt I. és II. szakaszában megvalósuló*, a Kerület területét érintő szennyvízcsatorna beruházások műszaki tartalmát mutatja be, amely a pályázat feltételei szerint módosulhat.

A Fővárost terhelő beruházási költségek viselésében a Kerület részt vállal az alábbi b.) és c.) pontokban írtak szerint.

b.) A Kerületi Hozzájárulás mértéke a közigazgatási határain belül a *BKISZ projekt I. szakaszában* megvalósuló csatornafejlesztési vagy csatornaépítési beruházás hálózatfejlesztési elemeinek teljes elszámolható nettó építési költségek (nettó) 6% -a. Nem minősül hálózatfejlesztési elemnek a főművek építése.

*Felek kifejezetten megállapodnak, hogy a Főváros a Kerületi Hozzájárulást a BKISZ projekt I. szakaszában a Kerület területén megvalósuló csatornaépítési munkáinak előkészítési költségeihez és a Kerület területén megvalósuló csatornaépítések költségeinek önrészéhez jogosult felhasználni.*

A *Kerületi Hozzájárulás összegét a Felek külön Fizetési Megállapodásban rögzítik.* Felek rögzítik, hogy a Kerületi Hozzájárulás összege egy számított ún. „mérnök áron” alapul, a tényleges kivitelezési költség ettől eltérhet. A Kerületet a beruházás hálózatfejlesztési elemeinek tényleges (azaz az elszámolható költségek körében szerződött vállalkozóknak kifizetendő) nettó építési költségeinek 6%-a terheli. Amennyiben a Kerületre háruló tényleges fizetési költség a mérnökarat legalább 30%-os mértékben meghaladja, Felek egyeztetnek a Kerületet emiatt terhelő, a 30%-ot meghaladó mértékű többletköltségek viselésének megosztásáról.

c.) A KEOP és KEHOP támogatási programban kizárólag a sávós/nyomvonalas helyreállítást finanszírozzák, és ismerik el elszámolható költségként. A Kerület vállalja, hogy a tárgyra vonatkozó rendeletét és korábbi nyilatkozatait - ha szükséges - módosítja olyan tartalommal, hogy az 5 éves útburkolat-bontási tilalom tekintetében a BKISZ projekt által érintett közterületek esetében ne kelljen a teljes útpályát burkolni.

Szilárd burkolatú utcák esetében a tervekben szereplő sávós/nyomvonalas (a munkaárok szélessége plusz a beton alap és a kötőréteg esetében oldalanként 30-30 centiméter túlnyúlással,

a koporéteg esetében oldalanként további 15-15 cm túlnyúlással) burkolat helyreállításán kívüli, a Kerületi tulajdonosi, közútkezelői hozzájárulásokban előírt teljes pályás helyreállításoknak a sávos/nyomvonalas helyreállítások elszámolható költségén felüli részét a Kerület 100 %-ban fizeti, kivéve, ha az adott útszakaszon a sávos/nyomvonalas burkolat helyreállítást meghaladó burkolat helyreállítást – kerületi rendeletnél magasabb szintű – jogszabályban rögzített burkolatbontási tilalom vagy olyan állami/fővárosi közútkezelői nyilatkozat írja elő, ami nem Kerületi döntés eredménye.

d.) A Főváros a közbeszerzési eljárásban nyertes vállalkozóval megkötött szerződés alapján tájékoztatja a Kerületet a fenti b.) és c.) pontok szerinti, elszámolható és nem elszámolható költségek várható összegéről, hogy azt a Kerület évente a költségvetésébe betervezze.

A Kerület által viselt, vállalt – a b.) és c.) pontokban részletezett – költségek rendezéséről a Felek a jelen megállapodás aláírását követően külön fizetési megállapodásban rendelkeznek, amelyben tisztázzák a költségek elismerésének, befogadásának, a *Kerületi Hozzájárulás* teljesítésének menetét, aláírási, ellenjegyzési jogosultságokat, számlaszámokat.

Ezen fizetési megállapodás elvei a következők:

*A Főváros a Kerületi Hozzájárulás és a c.) pont szerinti hozzájárulás rendezésével, pénzügyi teljesítésével kapcsolatban úgy jár el, hogy a tárgyi időszakban teljesített, a Kerületet érintő fejlesztésekre vonatkozó kifizetések alapján (a Főváros) lehibólevelet küld a Kerületnek, amelyhez csatolja a kivitelező kollaudált számlamásolatait, a teljesítésigazolások és a kifizetéseket alátámasztó banki bizonylatok másolatait. Ennek alapján a Kerület átutalja vállalt Kerületi Hozzájárulást és az esetleges c.) pont szerinti hozzájárulást a Fővárosnak.*

Feleket terheli a kifizetések pénzügyi elszámolásának, a Fővárost a felhasználásról való elszámolás kötelezettsége.

#### **4. A megépülő szennyvízesatornák tulajdonjoga**

A beruházás keretében a Főváros ellátási területén megépült szennyvízesatornák a Főváros, mint ellátásért felelős kizárólagos tulajdonába kerülnek. A Főváros, mint ellátásért felelős gondoskodik a beruházás révén megvalósult, a Főváros tulajdonába kerülő szennyvíz-elvezetési létesítmények üzemeltetésbe adásáról a víziközművek üzemeltetésére vonatkozó jogszabályi, támogatási és szerződéses előírásokkal összhangban.

#### **5. A Kerület feladatai a projektben megvalósuló szennyvízesatorna beruházásokkal kapcsolatban**

a) Felek vállalják, hogy a tulajdonukban lévő közterületek vonatkozásában mindent megtesznek annak érdekében, hogy a vonatkozó jogszabályi előírások keretei között a szükséges tulajdonosi hozzájárulások mindenkor és bármely ellenszolgáltatás kikötése nélkül megadásra kerülhessenek a beruházó részére ahhoz, hogy e közterületeken a projekt részeként szennyvízesatorna, egyéb műtárgy, létesítmény épüljön, és az önkormányzati közterületet a kivitelezés során a beruházás céljára ideiglenesen igénybe vegyék.

b.) A Kerület az a.) pontban írtak kapcsán vállalja, hogy a BKISZ projekt keretében végrehajtott építési munkák kivitelezésével összefüggésben úthasználati, közterület-használati díjat,

burkolatbontási vagy egyéb, a közterület vagy közút nem közforgalmi célú igénybevételéért fizetendő díjtól eltekint, és ilyen díjat a beruházásban résztvevő kivitelezőkre sem hárít át.

Kerület vállalja, hogy a BKISZ projekt beruházással összefüggésben semmilyen olyan további díjat, illetéket vagy egyéb pénzügyi kötelezettséget nem vet ki, illetve nem állapít meg a projektben résztvevők terhére, amely a projekt el nem számolható költségeit növeli.

c.) Kerület vállalja, hogy a jelen megállapodás *1. sz. mellékletében meghatározott, a BKISZ projekt II. szakaszában megvalósítható új beruházási elemek építési és/vagy létesítési engedélyes terveit saját költségén elkészíteti és a tervek alapján gondoskodik a jogerős építési és/vagy létesítési engedélyek megszerzéséről. A Kerület vállalja, hogy a terveket és jogerős engedélyeket térítésmentesen átadja a Főváros részére. A Főváros építettként jogosult az átadott terveket és engedélyeket a BKISZ projekt II. szakaszában megvalósítható új beruházási elemek közbeszerzési eljárásaiban, továbbá a kivitelezés során felhasználni, harmadik személyeknek átadni.*

d.) Kerület vállalja, hogy a vízjogi engedélyezési eljárásban benyújtott műszaki tervekhez, a c.) pont szerint átadott tervekhez és a pályázati útmutatókban rögzített feltételekhez képest semmilyen többletkövetelményt nem ír elő a projekt Kerület területén kivitelezett építési munkálatainak megvalósítása során.

A Kerület vállalja, hogy amennyiben a vízjogi létesítési engedélyezés folyamatában tett kerületi nyilatkozatok, – tulajdonosi, közútkezelői – hozzájárulások lejártak, illetve a beruházási munkák befejezése előtt érvényességüket veszítik, akkor a kivitelezés során a munkakezdési engedélyek kiadásakor, vagy a munkálatok folyamán többlet igényvel és többlet kikötésekkel nem áll elő, a tervekben jóváhagyott műszaki tartalom megvalósítását támogatja, ahhoz hozzájárul, illetőleg a hozzájárulását megújítja.

Továbbá a Kerület a korábbi engedélyekben, hozzájárulásokban, amennyiben nem ezt tartalmazták, az előírt útfelújítási tartalmat módosítja olyan módon, hogy a sávos úthelyreállítás kerüljön előírásra (amennyiben a teljes burkolatépítés el nem számolható költségeit nem kívánja magára vállalni a Kerület jelen Megállapodás szerint).

Kerület vállalja, hogy – amennyiben nyilatkozata ettől korábban eltért és a burkolat teljes helyreállítása miatt felmerült el nem számolható költségeket nem kívánja megfizetni a Főváros részére - a jelen Megállapodás aláírásától számított 15 naptári napon belül levélben megküldi a Főváros részére azon dokumentumokat, amelyben kizárólag a sávos úthelyreállításait írja elő.

e.) A szennyvízcsatornák minél magasabb arányú kihasználtsága fő környezetvédelmi és gazdasági szempont.

A támogatást a jelenlegi pályázati útmutató megfelelő bekötési arány elérésének feltételéhez köti. Erre figyelemmel a Kerület vállalja, hogy figyelemmel kíséri és a rendelkezésére álló jogi eszközökkel elősegíti, hogy a szennyvízcsatornával érintett ingatlanok tulajdonosai ingatlanukat az elérhető legnagyobb arányban, de legalább az üzembe helyezés éve

75%-ban, és a minimálisan elvárt a fenntartási időszak végre (beruházás befejezését követő 5. év vége) legalább 92%-os arányban csatlakoztassák a kiépült szennyvízcsatorna hálózathoz. Az ingatlantulajdonosok a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény szerint a *víziközmű-szolgáltató felhívásától számított egy éven belül* kötelesek az ingatlanukat a

víziközmű-rendszerbe bekötetni. Ha az érintett ingatlan tulajdonosa a törvényben előírt bekötetési kötelezettségét nem teljesíti, a Kerület – *amennyiben a rendelkezésére álló nyilvántartásokból tudomására jut – a víziközmű-szolgáltatónak jelzi* a rákötés elmaradását, aki a fővárosi kormányhivatal fővárosi kerületi hivatal felé eljár.

f.) A Kerület, mint a beruházás társfinanszírozója kizárólag saját döntése és elhatározása szerint, a jelen Megállapodásban vállalt *Kerületi Hozzájárulásának* részleges vagy teljes finanszírozása érdekében a szennyvízberuházással érintett területek ingatlan tulajdonosainak terhére pénzügyi kötelezettségeket állapíthat meg. Az érintett ingatlan tulajdonosokat víziközmű-társulat (csatornatársulat) szervezése, vagy az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény szerinti közműfejlesztési hozzájárulás előírása és önkormányzati hatósági határozaton alapuló beszedése útján – *saját döntése szerint* – bevonhatja a beruházáshoz kapcsolódó fizetési kötelezettségének teljesítésébe. Ilyen esetben a Főváros a csatormaszolgáltatónál eljár annak érdekében, hogy csak olyan tulajdonos részére engedélyezze a rákötést, aki/amely az egyéb jogszabályi feltételek teljesítése mellett a közműfejlesztéssel kapcsolatos pénzügyi kötelezettségeit is rendezte a Kerület felé.

Ennek kapcsán a Kerület vállalja, hogy a Főváros tulajdonában lévő (a Főváros vagy intézményei által használt) ingatlanokra, és a Főváros – közvetlenül vagy közvetve – kizárólagos vagy többségi tulajdonában lévő társaságok tulajdonában lévő ingatlanokra a Kerület nem érvényesít fizetési kötelezettséget semmilyen jogcímen a beruházásban épülő csatorna-hálózattal és a rákötéssel kapcsolatosan.

g.) A szennyvízcsatornák építésének nyomvonala után az út-, járda- és egyéb burkolatok nyomvonalas helyreállítása minden esetben a Főváros feladata. Földút alatti csatornázás esetén nem feladata a Fővárosnak a szilárd burkolat kiépítése, de az útpálya és a járdák járhatóságát az eredeti állapotnak megfelelő módon a Fővárosnak biztosítani kell.

h.) A Kerület által megbízott szakértő vagy a Kerület polgármesteri hivatalának munkatársa a kivitelezővel, a műszaki ellenőrrel és a megbízott projektmenedzserrel szervezett előzetes egyeztetést követően jogosult a kivitelezés helyszínére belépni, azt megtekinteni, a kivitelezési tevékenységet ellenőrizni, továbbá jogosult a Kerület területét érintő építéskivitelezési munkák kooperációs értekezletén részt venni. A Kerület a területét érintő kooperációs értekezletekről az értekezletek szervezésének eljárásrendje szerint értesítést kap a kooperációs értekezlet helyszínéről és dátumáról. A Kerület – kivitelezést érintő – észrevételeit jogosult a projektmenedzser szervezetnek jelezni, figyelemmel a 3. c.) és d.) pontokban foglaltakra is. A Kerület érdekkörében felmerülő pótmunka kezdeményezésére a Kerület és a Főváros közötti megállapodás aláírását követően a kivitelezés FIDIC Mérnöke jogosult a beruházóval egyeztetve.

i.) *Amennyiben a Kerület a területére vonatkozó közműnyilvántartással rendelkezik, úgy a Kerület elősegíti és vállalja, hogy - amennyiben szükséges – soron kívül valamennyi kerületi közműnyilvántartás adatait térítésmentesen a beruházó, illetve a projektmenedzser szervezet rendelkezésére bocsátja.*

j.) *Amennyiben kerületi külterületi lakóövezet, üdülő- és zártkerti, vagy egyéb olyan övezet csatornázására kerül sor, amely nem felel meg a támogatási előírásoknak, úgy a Kerület legkésőbb a fenntartási időszak megkezdéséig vállalja az érintett terület támogatási feltételeknek megfelelő belterületbe vonását, övezeti átsorolását. A Kerület a jelen pontban*



*foglalt kötelezettségének megszegéséből származó esetleges támogatásvesztést megtéríti a Főváros javára.*

#### 6. A Főváros feladatai és kötelezettségei

A Főváros mindent megtesz annak érdekében, hogy a BKISZ projektben tervezett beruházási munkák a támogatási szerződésben meghatározottak szerint határidőre megvalósuljanak.

A Főváros minden eszközével arra törekszik, hogy a Kerület területére eső beruházási munkákat a projekt útvonal-terv (ütemterv) szerint a vállalt határidőben megkezdje, és határidőben befejezze. Az ütemezés során a Főváros figyelemmel volt az építési befolyásoló tényezőkre, a kivitelezés által érintett közterületeken várható egyéb munkálatokkal való összehangolásra, a forgalomtechnikai és közlekedésszervezési intézkedésekre. A tervezett megvalósítást a legnagyobb körütekintés ellenére váratlanul felmerülő tényezők is befolyásolhatják, ezért az ütemezés a Főváros részéről a megvalósítás során rendszeresen felülvizsgálatra kerül.

A Főváros feladata különösen, a beruházás 2.) pont szerinti szervezeti rendje szerint:

- a.) a hálózatfejlesztési létesítmények – az 5. c.) *pont szerinti kivételével* – vízjogi engedélyes terveinek elkészítése, a vízjogi létesítési engedélyek megszerzése, a - szükség szerint - felmerülő módosítások engedélyeztetése, az engedélyező hatóságokkal való kapcsolattartás,
- b.) a projekt engedélykiratának saját hatáskörben történő elkészítése és jóváhagyása, a nem támogatott költségek viselése (a Kerület által vállalt hozzájárulásra is figyelemmel),
- c.) a támogatási szerződés végrehajtása és betartása,
- d.) a beruházás teljes körű megvalósítása, beleértve a FIDIC Mérnöki felügyeletet és műszaki ellenőrzést is, valamint a műszaki átadás-átvételi eljárás lefolytatása,
- e.) a csatornaépítés számláinak kifizetése a vállalkozónak, a támogatási kifizetések lehívása,
- f.) az elkészült hálózatfejlesztési létesítmények üzemeltetésre való átadása a fővárosi csatornaszolgáltatónak.

#### 7. A Kerület feladatai és kötelezettségei

A Kerület – a Fővárossal együttműködésben – vállalja az alábbi feladatok pénzügyi és műszaki ütemezésnek megfelelő teljesítését:

- a.) beruházás megvalósítása érdekében együttműködés a vízjogi létesítési engedélykés és az esetleges engedély módosítások teljes körű beszerzésében, továbbá az 5. c.) *pont szerinti tervek és engedélykés megszerzése és a Főváros részére történő térítésmentes átadása,*
- b.) csatornahálózati létesítmények megépítésének nyomvonalát által érintett magántelkeken a szükséges ingatlanrész tulajdonjogának megszerzése (kisajátíttatása), amennyiben az a kerületi szabályozási tervekkel összhangban szükséges,
- c.) együttműködés a Fővárossal a Támogatási Szerződés végrehajtásában, az engedélykés és egyéb előírások teljesítésében,
- d.) beruházás során a csatornaépítés révén csatornabekötéshez jutó ingatlanok tulajdonosainak, valamint a közlekedésben érintett lakosok, gazdálkodók és intézmények Főváros általi tájékoztatásának elősegítése, a projektinformációk és forgalomszervezési intézkedések helyi szintű kommunikációjának támogatása,
- e.) az építési munkálatok folyamatos figyelemmel kísérése és az érdekeltekkel való folyamatos kapcsolattartás,
- f.) az ingatlantulajdonosok víziközmű törzshálózatra történő rákötésének figyelemmel kísérése, a hatósági rákötési kötelezés kezdeményezése, a rákötésre a Kerület hatáskörében alkalmazható

ösztönző jogi intézkedése alkalmazása, a rákötés és a szennyvízelvezetés környezetvédelmi előnyének ismertetése a helyi médiákban.

g.) a Főváros felé vállalt Kerületi Hozzájárulás fizetésének a Kerület gazdasági programjában, gördülő költségvetési tervezésében és éves költségvetésében való betervezése, illetve szerepeltetése, és a jelen Megállapodás és a külön Fizetési Megállapodás alapján vállalt összegeknek a Főváros felé határidőben való megfizetése.

h.) a **Kerületi Hozzájárulás átutalása a Főváros számlájára, a Főváros lehívólevele alapján,**

i.) a jelen Megállapodásban vállalt Kerületi feladatok ellátása, a Kerületi vállalások és fizetési kötelezettségek betartása,

j.) az 5. j.) pont szerinti belterületbe vonás, övezeti átsorolás elvégzése.

## 8. Egyéb rendelkezések

### 8.1 Együttműködési és értesítési kötelezettség

Felek a jelen Megállapodás teljesítése során szoros együttműködésben kötelesek eljárni. Ennek során a Felek minden olyan akadályról vagy körülményről, amely a Megállapodásban vállalt feladataik, kötelezettségeik teljesítése szempontjából lényeges, egymást haladéktalanul értesíteni kötelesek. A jelen Megállapodás teljesítését és a mindenkor tovább haladásához szükséges feltételeket a Megállapodás bármelyik aláírójának kezdeményezése szerint a Felek, illetve a Megállapodás aláírói által felhatalmazott személyek áttekintik, értékelik, illetve meghatározzák. Ezekről a tárgyalásokról – a tárgyalást követő 48 (negyvennyolc) órán belül – jegyzőkönyv vagy emlékeztető készül.

Kerület tudomásul veszi, hogy együttműködési kötelezettsége a beruházó mellett a beruházás lebonyolításában a Főváros megbízásából részt vevő projektmenedzsment szervezettel szemben is fennáll.

### 8.2 A közvélemény tájékoztatása

Kerület elősegíti a projekttel érintett lakosság és a közvélemény projekt kommunikációs terve által előírt tájékoztatását. Ennek érdekében a Kerület az ingyenes kerületi újságban tájékoztató cikkeket jelentet meg, továbbá a Felek - szükség szerint - sajtótájékoztatónkat, lakossági fórumokat szerveznek, és kölcsönösen együttműködve teljesítik a Fővárosnak a jogszabályban vagy a támogatási programban előírt tájékoztatási kötelezettségeit.

### 8.3 A Megállapodás időtartama

A jelen Megállapodás a BKISZ projekt II. szakaszának pénzügyi zárásáig, de legkésőbb a Kerületet érintő kivitelezési szerződés **jótállási időtartamának** lezárásáig hatályban marad.

### 8.4 Jövőhagyások és felhatalmazások

Felek kijelentik, hogy hatáskörrel rendelkező testületeik a jelen Megállapodást megfelelően jóváhagyták, és a Megállapodás aláírását követően a Felekre nézve érvényes és kötelező. Felek képviselői a szükséges felhatalmazás birtokában, törvényes képviseleti jogkörükben járnak el. Felek rögzítik, hogy jelen Megállapodásuk harmadik személy hozzájárulásától nem függ.

### 8.5 A Megállapodás módosítása

A Megállapodás módosítása kizárólag írásban érvényes.

#### 8.6 Szerződéspéldányok

A jelen, **12 (tizenkettő)** számozott oldalból és **1 (egy) mellékletből** álló Megállapodás egymással minden tekintetben egyező tartalmú **8 (nyolc)** eredeti példányban készült, amelyből mindkét Felet **4-4 (négy-négy)** példány illeti meg.

*A Megállapodás elválaszthatatlan mellékletét képezi az alábbi melléklet.*

#### **Mellékletek:**

**1. sz. melléklet:** A Megállapodás 3. a) pontjában meghatározott, a Kerület területére eső fejlesztések

#### 8.7 A Megállapodás módosításainak jogi helyzete

***Felek kijelentik, hogy jelen Megállapodás a közöttük 2013. július 2. létrejött, a „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi beruházási projekt II. kerület területére eső szennyvízcsatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására, és a KEOP-KEHOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges önerő biztosításában való közreműködésre létrejött megállapodás módosításaival egységes szerkezetbe foglalt Megállapodás.***

Mindezek tudomásulvétele jeléül a jelen Megállapodást a Felek érvényesen aláírták az alábbi időpontban.

Budapest, 2017. [●]

**Budapest Főváros Önkormányzata**  
képviselésében  
dr. Szenczey Balázs  
főpolgármester-helyettes  
a főpolgármester megbízásából

**Budapest Főváros II. ker.**  
Önkormányzatképviselésében  
Dr. Láng Zsolt  
polgármester

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:  
2017. [●]

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:  
2017. [●]

Verő Tibor  
főosztályvezető  
Pénzügyi Főosztály

[●]

Láttam:

Láttam:

Sáradi Kálmánné dr.  
főjegyző

[●]  
jegyző

**A Megállapodás 3. a) pontjában meghatározott, a Kerület területére eső fejlesztések**

**A) BKISZ projekt I. szakaszában megvalósuló csatornaépítések**

Utcanev	Szakaszhatárok	Szennyvízesatorna gerinc hossz
		m
<b>BKISZ II.tender 2. részfeladat</b>		
<b>Átemelőtelepek</b>		
József Attila útja	József Attila útja	1 db
<b>II/1 terület csatornázás</b>		
Csiksomlyó utca	Csiksomlyó utca 12 -18.	27,5
Feketefernyő utca	Selyemakác u - Feketefernyő u. 22.	4,9
Feketefernyő utca	Feketefernyő u. 22 - 2	151,1
Fillér utca	Bimbó út - Fillér utca 91.	225,4
Görgényi út	Szalonka út - Görgényi út 6a	141,9
Kondorkert utca	Szalonka út - Kondorkert u. 12.	163
Kuruclesi út	Kuruclesi út 8b - 12a	131,7
Lóczy Lajos utca	Gábor Áron u. - Lóczy L. u. 13.	62
Madár utca	Szalonka út - Madár u. 17.	147,8
Madár utca	Szalonka út - Madár u. 4.	132,7
Páfrány út	Páfrány út 17b - 31.	301,9
Páfránykert utca	Szalonka út - Páfránykert u. 1.	125,9
Páfránykert utca	Szalonka út -Páfránykert u. 19.	139,8
Selyemakác utca	Selyemakác u. 22 - Tiszafa u.	118,9
Selyemakác utca	Szépvölgyi út - Selyemakác u. 16.	189,1
Szalonka út	Páfrány út - Madár utca	604,3
Szalonka út	Madár u. - Görgényi út	257,6
Széphalom utca	Páfrány út - Széphalom u. 21.	470,9
Szépvölgyi út	Hámashatárhegyi út - Selyemakác utca	802,1
Szivarfa utca	Selyemakác u. - 15989/76 hrsz.	4,2
Szivarfa utca	15989/76 hrsz - 15989/18 hrsz.	169,9
Tömörkény utca	Tömörkény út - Tömörkény u. 7b	174,5
Vörösberkenye utca	Selyemakác u. - 15989/53 hrsz.	67,5
<b>II/2 terület csatornázás</b>		
Duna utca	Zerind vezér u. - Duna u. 12.	112,7
Gyöngyvér	Gyöngyvér u. 59 - 61.	27,7
Gyöngyvér	Honfoglalás u. - Gyöngyvér u. 59.	48
Gyöngyvér	Vajk fej. u. - Gyöngyvér u. 69.	17,5
Gyöngyvér	Vajk fej. u. - Muflon u.	306,9
Vajk fejedelem utca	József A. útja - Gyöngyvér u.	236,5
József A. útja	Átemelő telep - Vajk fej. u.	138,5
József A. útja	Honfoglalás u. - Átemelő telep	304,4
József A. útja	Honfoglalás u. -József A. u. 76.	4,9
József A. útja	József A. u. 99 - 109.	86,8
József A. útja	József A. u. 100 - 108.	74,5

József A. útja	József A. u. 108 - 115.	73,6
József A. útja	Vajk fej. u. - József A. u. 78.sz	137,6
Kaptató utca	50875/4 hrsz. - 50882/2 hrsz.	101,7
Muflon	Gyöngyvér u. - Zerind vezér u.	199,7
Szakadék út-Szép j. út	Szakadék u. 11225 hrsz. - Szép Juhászné u. 11209/9 hrsz.	716,9
Tisza utca	Zerind vezér u. - Tisza u. 12.	110,8
Zerind vezér utca	Muflon utca- Honfoglalás utca	420
Zsolt fejedelem	Vajk fej. u. - Zsolt fej. u. 99.	263,1
Zsolt fejedelem	Vajk fej. u. - Zsolt fej. u. 59a	125,9
Zsolt fejedelem	Zsolt fej. u. 99 - 101.	34,5
<b>II/3 terület csatornázás</b>		
Mester utca	Gazda utca - Mester u. 1a	6,6
Mester utca	Gazda utca - Mester 6.	81
Váry köz	Váry köz 28.	3,5
Váry köz	Váry köz 16 - 28.	137,9
Zárda utca	Apáca utca - 54331 hrsz.	3,8
Zárda utca	Apáca utca - Zárda utca 54323/2 hrsz.	101,2
<b>BKISZ II.tender 2. részfeladat kapcsolódó munkák</b>		
Keselyű út	Kondor út - Szalonka út	285,3
Kondor út (Keselyű út-Madár u.)	Kondor út 5-7. - Keselyű út	140,6
Kondorkert utca - Kondor út 9a	Kondor út 9a. - Kondorkert u.	55
Kondorkert utca - Kondor út 11b	Kondorkert utca 12b. - Kondor út 11a-11b.	63,5
Páfrány út-Kondor út	Páfrány út 31. - Kondor út 1-3	189,7
Szalonka köz	Szalonka köz 8b. - Szalonka út	64,6
Páfránykert utca - Kondor út	16. sz. - Kondor út	28,2
<b>Összesen:</b>		<b>9317,6</b>

## B) BKISZ projekt II. szakaszában megvalósuló csatornaépítések tájékoztató felsorolása

Utcanév	Szakaszhatár	Hossz (m)
Bogár lépcső	Bimbó út- Bogár lépcső 6. sz	67,5
Fenyves utca	Fenyves u. 9-13	72,0
Gazda köz	Gazda utca felé eső szakasz	92,4
Pálvölgyi út	Vihorlát u. - Pálvölgyi út 38.	51,5
Zuhatag sor	Széphalom u. - Zuhatag sor 4.	44,0
<b>Összesen:</b>		<b>327,4</b>

**FIZETÉSI MEGÁLLAPODÁS****1. SZ. MÓDOSÍTÁSA**

a „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi beruházási projekt Budapest Főváros II. kerület területére eső szennyvízcsatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására, és a KEOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges önerő biztosításában való közreműködésről szóló Megállapodásban foglalt egyes pénzügyi feltételek teljesítéséről

## Fizetési Megállapodás 1. sz. módosítása

amely megállapodás (a továbbiakban: „Megállapodás”) az alulírott időpontban, a következő szerződő felek között jött létre:

(1) Budapest Fővárosi Önkormányzata (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11.; törzkönyvi azonosító szám: 735638; adószám: 15735636-2-41. képviselőjében Tarlós István főpolgármester (továbbiakban: „Főváros”).

(2) Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.; törzkönyvi azonosító szám: 735650; képviselőjében Dr. Láng Zsolt polgármester (továbbiakban: „Kerület”)

illetve a Főváros és a Kerület – a továbbiakban együttesen: a „Felek” vagy (ha a szövegösszefüggés úgy kívánja, a továbbiakban egyenként a „Fél”)

### I. Előzmények

A Főváros és a Kerület között 2014. november 20-án megállapodást kötött a „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi beruházási projekt Budapest Főváros II. kerület területére eső szennyvízcsatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására, és a KEOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges önerő biztosításában való közreműködésről szóló Megállapodásban foglalt egyes pénzügyi feltételek teljesítéséről (továbbiakban: **Fizetési Megállapodás**).

A Fizetési Megállapodás I. pontjában Felek rögzítették, hogy a Fizetési Megállapodás célja a Főváros és a Kerület között 2013. július 2 -án létrejött, „Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése” fővárosi beruházási projekt Budapest Főváros II. kerület területére eső szennyvízcsatorna fejlesztési munkái megvalósításának támogatására, és a KEOP támogatási programban megvalósuló projekthez szükséges önerő biztosításában való közreműködésre” tárgyú megállapodás (a továbbiakban **Fejlesztési Megállapodás**) 3. d.) pontja alapján a Kerületet terhelő hozzájárulás mértékének, valamint az elszámolás és fizetés rendjének szabályozása.

Felek a Fizetési Megállapodást, annak VI. pontja alapján kizárólag írásban módosíthatják. Erre tekintettel Felek a Fizetési Megállapodás módosításáról az alábbiak szerint állapodnak meg.

### II. Módosítás indoka

A Főváros a Kerület érintő csatornafejlesztést a Fejlesztési Megállapodásban foglaltak szerint megvalósította, a Főváros a kivitelezést végző vállalkozókkal elszámolt. Az elszámolás eredményeként Felek a Fizetési Megállapodás jelen módosításában a Kerületet terhelő tényleges kerületi hozzájárulás mértékét és kifizetésének ütemezését határozzák meg.



### III. Módosuló rendelkezések

A. Felek a Fizetési megállapodás I. pont 7-8. bekezdéseit az alábbiak szerint módosítják:

#### **Eredeti szöveg**

*„A Kerületet terhelő hozzájárulás megfizetésének szabályait és tervezett éves eloszlását a Fejlesztési Megállapodás 2. sz. melléklete rögzíti. E szerint a Kerület vállalta, hogy a területén végzett hálózatfejlesztési munkák költségeihez vállalat önrész hozzájárulás aktuális összegét a Fővárosi lehvó levelek kézhezvételét követően a Főváros számlájára átutalja. Amennyiben a Fejlesztési Megállapodásban vállalt fizetési kötelezettségét a Kerület elmulasztja, a törvényes késedelmi kamat fizetésének terhével helyt áll a Főváros felé.*

*A Fejlesztési Megállapodás 2. sz. melléklete alapján a Kerületet érintő hálózatfejlesztési elemek teljes elszámolható (nettó) építési becsült költségei 6%-a összesen 62 837434 Ft...*

#### **Módosított szöveg (módosuló rész vastagon szedve)**

*„A Fejlesztési Megállapodásban a Kerület vállalta, hogy a területén végzett hálózatfejlesztési munkák költségeihez vállalt önrész hozzájárulás aktuális összegét a Fővárosi lehvó levél kézhezvételét követően a Főváros számlájára 15 banki napon belül átutalja. Amennyiben a Fejlesztési Megállapodásban vállalt fizetési kötelezettségét a Kerület elmulasztja, a törvényes késedelmi kamat fizetésének terhével helyt áll a Főváros felé.*

*A Fejlesztési Megállapodás alapján a Kerületet érintő hálózatfejlesztési elemek teljes elszámolható (nettó) építési költségei 6%-a összesen 57 243 025 Ft...*

B. Felek a Fizetési megállapodás II. pont 1-4. bekezdéseit az alábbiak szerint módosítják:

#### **Eredeti szöveg**

*„A Felek jelen Fizetési Megállapodással a Fejlesztési Megállapodás 2. sz. mellékletében rögzített Kerületet érintő hálózatfejlesztési elemek teljes elszámolható (nettó) építési becsült költségei 6%-át 62 837434 Ft összegben határozzák meg.*

*Figyelemmel a Fejlesztési Megállapodás 3. d.) pontjában rögzített elvekre, valamint a hasznított önerő fizetési lehetőségre Felek kijelentik, hogy*

- *a 2013., valamint 2014. évekre vonatkozóan a tárgyévben felmerült - fővárosi önerő igénybevételével teljesített - Kerületet érintő elszámolható teljes nettó építési költségek (ide értve a vállalkozói előleget is) 6%-át, továbbá a sávos/nyomvonalas helyreállítást meghaladó, Kerület által igényelt útburkolat helyreállítás el nem számolható teljes költségét (a továbbiakban együtt: kerületi hozzájárulás) a Kerület a költségek felmerülését követő évben egy összegben téríti meg a Főváros részére a fővárosi lehvó levél kézhezvételét követő 15 banki napon belül*
- *a 2015. év I. és II. félévben felmerült költségek esetében a Kerület a költségek felmerülését követő félévben teljesíti a kerületi hozzájárulást.*

A Felek a Fejlesztési Megállapodás 2. számú mellékletében rögzített kerületi hozzájárulás keretösszegét és annak fizetési ütemezését az alábbiak módosítják.

	2014. év	2015. év	Összesen
A kerületi hozzájárulás tervezett ütemezése	0 Ft	62 837 434 Ft	62 837 434 Ft

A fizetési ütemezés a BKISZ projekt támogatási szerződésében és az építési szerződésben megfogalmazottak, a munkák előrehaladása és a vállalkozók által benyújtott számlák pénzügyi ütemezése függvényében változhat.”

**Módosított szöveg (módosuló rész vastagon szedve)**

„A Felek jelen Fizetési Megállapodással a **Fejlesztési Megállapodásban** rögzített Kerületet érintő hálózatfejlesztési elemek teljes elszámolható (nettó) építési költségei 6%-át 57 243 025 Ft összegben határozzák meg.

Figyelemmel a Fejlesztési Megállapodás 3. d.) pontjában rögzített elvekre, valamint a halasztott önerő fizetési lehetőségre Felek kijelentik, hogy

- a **Főváros által megvalósított fejlesztés során felmerült - fővárosi önerő igénybevételeivel teljesített - Kerületet érintő elszámolható teljes nettó építési költségek (ide értve a vállalkozói előleget is) 6%-át, továbbá a sávós/nyomvonalas helyreállítást meghaladó, Kerület által igényelt útburkolat helyreállítás el nem számolható teljes költségét (a továbbiakban együtt: kerületi hozzájárulás) a Kerület egy összegben téríti meg a Főváros részére a fővárosi lehívó levél kézhezvételét követő 15 banki napon belül**

A Felek a kerületi hozzájárulás keretösszegét és annak fizetési ütemezését az alábbiak szerint állapítják meg:

	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	Összesen
A kerületi hozzájárulás tervezett ütemezése	0 Ft	0 Ft	0 Ft	57 243 025 Ft	57 243 025 Ft

C. Felek a Fizetési megállapodás II. pontját az alábbi bekezdésekkel egészítik ki:

„A Főváros a tárgyi időszakban teljesített, a Kerületet érintő fejlesztésekre vonatkozó kifizetések alapján lehívó levelet küld a Kerületnek, amelyhez csatolja a kivitelező kollaudált számlamásolatait, a teljesítésigazolások és a kifizetéseket alátámasztó banki bizonylatok másolatait.

A Kerület vállalja, hogy a kerületi hozzájárulás összegét a Fővárosi lehívó levél kézhezvételét követően a Főváros számlájára 15 banki napon belül átutalja. Amennyiben a vállalt fizetési kötelezettségét a Kerület elmulasztja, a törvényes késedelmi kamat fizetésének terhével helyt áll a Főváros felé.”

D. Felek a Fizetési megállapodás III. pontját az alábbiak szerint módosítják:

**Eredeti szöveg**

*„A jelen Megállapodás annak Felek általi aláírásával jön létre, és a Fejlesztési Megállapodásban foglaltak teljesüléséig marad hatályban”.*

**Módosított szöveg (módosuló rész vastagon szedve)**

*„A jelen **Fizetési Megállapodás** annak Felek általi aláírásával jön létre, és a **Fizetési Megállapodásban foglaltak teljesüléséig marad hatályban**”.*

**IV. Záró rendelkezések**

A. Felek kijelentik, hogy hatáskörrel rendelkező testületeik a Fizetési Megállapodás jelen módosítását jóváhagyták, és annak aláírását követően a Felekre nézve érvényes és kötelező. Felek képviselői a szükséges felhatalmazás birtokában, törvényes képviseleti jogkörükben járnak el. Felek rögzítik, hogy a Fizetési Megállapodás jelen módosítása harmadik személy hozzájárulásától nem függ.

B. A Fizetési Megállapodás jelen módosításában nem szabályozott kérdésekben a mindenkori jogszabályok és a Fejlesztési Megállapodás rendelkezései az irányadóak. A Fizetési Megállapodás jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal érvényesek és hatályosak.

C. A Fizetési Megállapodás jelen módosítása egymással minden tekintetben egyező tartalmú 8 (nyolc) eredeti példányban készült, amelyből mindkét Felet 4-4 (négy-négy) példány illeti meg.

**Mindczek tudomásulvétele jeléül a Fizetési Megállapodás jelen módosítását a Felek érvényesen aláírták az alábbi időpontban.**

Budapest, 2017.

**Budapest Főváros Önkormányzata**  
képviseletében  
Tarlós István főpolgármester megbízásából  
dr. Szenczey Balázs  
főpolgármester-helyettes

**Budapest Főváros II. Kerületi**  
**Önkormányzat**  
képviseletében  
Dr. Láng Zsolt  
polgármester

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:  
2017.

Verő Tibor  
főosztályvezető  
Pénzügyi Főosztály

Láttam, a főjegyző megbízásából:

Bárdonné dr. Benda Mónika  
aljegyző

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:  
2017.

Láttam:

Dr. Szalai Tibor  
jegyző

**Napirend 24./ pontja**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat beruházásában, a Vajk fejedelem utca 54983 hrsz-ú, Csongor utca 32, 34. és az Úrbéres utca 2-4, 6, 8 számú ingatlanok vízellátásához, valamint a Patróna utca 11. számú ingatlan előtti tűzesap áthelyezéséhez szükséges

Szándéknyilatkozat aláírása

(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt

Polgármester

**Előadó:** Keszei Zsolt

Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**138/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy egyetért a jelen határozat mellékleteit képező Szándéknyilatkozatokban foglaltakkal, és az elkészült vízi közművet át kívánja adni térítésmentesen Budapest Főváros Önkormányzatának.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a Szándéknyilatkozatok aláírására.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. július 31.

(18 képviselő van jelen, 18 igen, egyhangú)

## Szándéknyilatkozat

A Beruházó adatai (a továbbiakban: Beruházó):

A szervezet megnevezése: Budapest, Főváros II. kerületi Önkormányzat

Székhelye: 1021 Budapest, Mechwart liget 1.

Törzskönyvi száma: 735650

Adószáma: 15735650-2-41

Képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester

A beruházás megnevezése (a továbbiakban: beruházás):

Budapest, II. ker., Csongor u. 32. és Csongor u. 34. sz ingatlanok vízellátása

Beruházás helyszíne (a továbbiakban: helyszín): Budapest, II., Csatlós és Csongor utcai csőszakasz

Alulírott, név: Dr. Láng Zsolt polgármester

mint a Beruházó képviselőjére jogosult személy, a Fővárosi Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Víziközmű-szolgáltató) képviselőjével történő tervezési egyeztetést követően

a) ... tudomásul veszem, hogy a beruházás megvalósítása során, a beruházás terhére a **Csongor utcában és a Csatlós utcában** 32,50 fm D 110 mm KPE anyagú és 1,50 fm D 90 mm KPE anyagú csőszakasz, (a továbbiakban: víziközmű)

– amely jelenleg a Budapest Fővárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Ellátásért felelős) tulajdonát képezi – kiváltása szükséges

X jön létre. *(megfelelően jelölendő);*

b) hozzájárulok ahhoz, hogy

a kiváltást követően a kiváltott vezeték helyébe kerülő

a **Csongor utcában és a Csatlós utcában** 32,50 fm D 110 mm KPE anyagú és 1,50 fm D 90 mm KPE anyagú csőszakasz

X a beruházásban létrejövő *(megfelelően jelölendő)*

új víziközmű - a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései értelmében - az Ellátásért felelős tulajdonába kerüljön; valamint

c) ... kötelezettséget vállalok arra, hogy a Beruházó által finanszírozott víziközművet - a víziközmű műszaki átadását megelőzően létrejött - tulajdonjog átruházására irányuló írásbeli megállapodással, térítésmentesen az Ellátásért felelős tulajdonába adom, továbbá a Kivitelezővel kötött szerződésből következően, a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásától számított három év jótállási jogosultságot a megállapodásban az Ellátásért felelősre átruházom, és ezt a tényét a Kivitelező tudomására hozom. Tudomásul veszem, hogy megállapodás Beruházó részéről történő aláírásának hiányában a műszaki átadásra (üzembe helyezésre) nem kerülhet sor.

d) ... nyilatkozom, hogy a víziközmű nem Budapest Főváros Önkormányzata megbízásából valósul meg.

Budapest, 2017. május

.....  
Beruházó cégszerű aláírása

Mellékletek: Beruházó aláírási cimpéldánya, Cégekivonat

## Szándéknyilatkozat

A Beruházó adatai (a továbbiakban: Beruházó):  
 A szervezet megnevezése: Budapest, Főváros II. kerületi Önkormányzat  
 Székhelye: 1021 Budapest, Mechwart liget 1.  
 Törzskönyvi száma: 735650  
 Adószáma: 15735650-2-41  
 Képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester

A beruházás megnevezése (a továbbiakban: beruházás):  
 Budapest, II. ker., Vajk fejedelem u-i. 54983 hrsz. ingatlan vízellátása

Beruházás helyszíne (a továbbiakban: helyszín): Budapest, II., Vajk fejedelem utcai csőszakasz

Alulírott, név: Dr. Láng Zsolt polgármester  
 mint a Beruházó képviselőjére jogosult személy, a Fővárosi Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Víziközmű-  
 szolgáltató) képviselőjével történő tervezési egyeztetést követően

a) ... tudomásul veszem, hogy a beruházás megvalósítása során, a beruházás terhére fenti helyszínen  
 a **Vajk fejedelem utcában** 53,50 fm D 110 mm KPE anyagú és 1,50 fm D 90 mm KPE anyagú  
 csőszakasz, (a továbbiakban: víziközmű)

– amely jelenleg a Budapest Fővárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Ellátásért felelős) tulajdonát  
 képezi – kiváltása szükséges

jön létre. *(megfelelően jelölendő);*

b) hozzájárulok ahhoz, hogy

a kiváltást követően a kiváltott vezeték helyébe kerülő  
 a **Vajk fejedelem utcában** 53,50 fm D 110 mm KPE anyagú és 1,50 fm D 90 mm KPE anyagú  
 csőszakasz

a beruházásban létrejövő *(megfelelően jelölendő)*

új víziközmű - a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései értelmében - az  
 Ellátásért felelős tulajdonába kerüljön; valamint

c) ... kötelezettséget vállalok arra, hogy a Beruházó által finanszírozott víziközművet - a víziközmű  
 műszaki átadását megelőzően létrejött - tulajdonjog átruházására irányuló írásbeli megállapodással,  
 térítésmentesen az Ellátásért felelős tulajdonába adom, továbbá a Kivitelezővel kötött szerződésből  
 következően, a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásától számított három év jótállási jogosultságot a  
 megállapodásban az Ellátásért felelősre átruházom, és ezt a tényét a Kivitelező tudomására hozom.  
 Tudomásul veszem, hogy megállapodás Beruházó részéről történő aláírásának hiányában a műszaki  
 átadásra (üzembe helyezésre) nem kerülhet sor.

d) ... nyilatkozom, hogy a víziközmű nem Budapest Főváros Önkormányzata megbízásából valósul meg.

Budapest, 2017. május

.....  
 Beruházó cégszerű aláírása

Mellékletek: Beruházó aláírási címpéldánya, Cégekivonat

## Szándéknyilatkozat

A Beruházó adatai (a továbbiakban: Beruházó):

A szervezet megnevezése: Budapest, Főváros II. kerületi Önkormányzat

Székhelye: 1021 Budapest, Mechwart liget 1.

Törzskönyvi száma: 735650

Adószáma: 15735650-2-41

Képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester

A beruházás megnevezése (a továbbiakban: beruházás):

Budapest, II. ker., Úrbéres u. 2-4., 6., 8. ingatlanok vízellátása

Beruházás helyszíne (a továbbiakban: helyszín): Budapest, II., Úrbéres u. 10. - Névtelen u. közötti csőszakasz

Alulírott, név: Dr. Láng Zsolt polgármester

mint a Beruházó képviselőjére jogosult személy, a Fővárosi Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Víziközmű-szolgáltató) képviselőjével történő tervezési egyeztetést követően

a) ... tudomásul veszem, hogy a beruházás megvalósítása során, a beruházás terhére a fenti az **Úrbéres utcában** 65,0 fm D 110 mm KPE anyagú és csőszakasz, (a továbbiakban: víziközmű)

– amely jelenleg a Budapest Fővárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Ellátásért felelős) tulajdonát képezi – kiváltása szükséges

**X** jön létre. *(megfelelően jelölendő)*;

b) hozzájárulok ahhoz, hogy

a kiváltást követően a kiváltott vezeték helyébe kerülő

az **Úrbéres utcában** 65,0 fm D 110 mm KPE anyagú csőszakasz

**X** a beruházásban létrejövő *(megfelelően jelölendő)*

új víziközmű - a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései értelmében - az Ellátásért felelős tulajdonába kerüljön; valamint

c) ... kötelezettséget válllok arra, hogy a Beruházó által finanszírozott víziközművet - a víziközmű műszaki átadását megelőzően létrejött - tulajdonjog átruházására irányuló írásbeli megállapodással, térítésmentesen az Ellátásért felelős tulajdonába adom, továbbá a Kivitelezővel kötött szerződésből következően, a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásától számított három év jótállási jogosultságot a megállapodásban az Ellátásért felelősre átruházom, és ezt a ténytet a Kivitelező tudomására hozom. Tudomásul veszem, hogy megállapodás Beruházó részéről történő aláírásának hiányában a műszaki átadásra (üzembe helyezésre) nem kerülhet sor.

d) ... nyilatkozom, hogy a víziközmű nem Budapest Főváros Önkormányzata megbízásából valósul meg.

Budapest, 2017. május

.....  
Beruházó cégszerű aláírása

Mellékletek: Beruházó aláírási címpéldánya, Cégekivonat



## Szándéknyilatkozat

A Beruházó adatai (a továbbiakban: Beruházó):  
 A szervezet megnevezése: Budapest, Főváros II. kerületi Önkormányzat  
 Székhelye: 1021 Budapest, Mechwart liget 1.  
 Törzskönyvi száma: 735650  
 Adószáma: 15735650-2-41  
 Képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester

A beruházás megnevezése (a továbbiakban: beruházás):

Budapest, II. ker., Patróna u-i tűzcsap áthelyezés

Beruházás helyszíne (a továbbiakban: helyszín): Budapest, II., Patróna u. 11. sz előtti tűzcsap áthelyezés

Alulírott, név: Dr. Láng Zsolt polgármester  
 mint a Beruházó képviselőjére jogosult személy, a Fővárosi Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Víziközmű-szolgáltató) képviselőjével történő tervezési egyeztetést követően

a) ... tudomásul veszem, hogy a beruházás megvalósítása során, a beruházás terhére a **Patróna utcában** 6,0 fm D 110 mm KPE anyagú csőszakasz elbontásra kerül (a továbbiakban: víziközmű)

– amely jelenleg a Budapest Fővárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Ellátásért felelős) tulajdonát képezi – kiváltása szükséges

jön létre. *(megfelelően jelölendő);*

b) hozzájárulok ahhoz, hogy

a kiváltást követően a kiváltott vezeték helyébe kerülő a **Patróna utcában** 1,0 fm D 90 mm KPE anyagú csőszakasz,

a beruházásban létrejövő *(megfelelően jelölendő)*

új víziközmű - a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései értelmében - az Ellátásért felelős tulajdonába kerüljön; valamint

c) ... kötelezettséget vállalok arra, hogy a Beruházó által finanszírozott víziközművet - a víziközmű műszaki átadását megelőzően létrejött - tulajdonjog átruházására irányuló írásbeli megállapodással, térítésmentesen az Ellátásért felelős tulajdonába adom, továbbá a Kivitelezővel kötött szerződésből következően, a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásától számított három év jótállási jogosultságot a megállapodásban az Ellátásért felelősre átruházom, és ezt a tényt a Kivitelező tudomására hozom. Tudomásul veszem, hogy megállapodás Beruházó részéről történő aláírásának hiányában a műszaki átadásra (üzembe helyezésre) nem kerülhet sor.

d) ... nyilatkozom, hogy a víziközmű nem Budapest Főváros Önkormányzata megbízásából valósul meg.

Budapest, 2017. május

.....  
 Beruházó cégszerű aláírása

Mellékletek: Beruházó aláírási címpéldánya, Cégekivonat

**Napirend 25./ pontja**

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatával fogyatékos személyek nappali ellátására megkötött megállapodás megszüntetése és új megállapodás megkötése (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Vargáné Luketics Gabriella  
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**139/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatával, az Újbudai Szociális Szolgálat (1119 Budapest, Keveháza u. 6.) intézményében nyújtott fogyatékos személyek nappali ellátásának biztosítására 2017. szeptember 1. napjától - a határozat mellékletét képező - megállapodást egyező akaratnyilvánítással 2 főre megköti, és ezzel egyidejűleg a fogyatékos személyek nappali ellátására a 2015. szeptember 18-án megkötött OK-1796/2015. számú megállapodást egyező akaratnyilvánítással 2017. augusztus 31. napjával hatályon kívül helyezi.

Felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. szeptember 1.

(18 képviselő van jelen, 18 igen, egyhangú)

*határozat melléklete*

Iktatószám(Megbízó):...../2017

Iktatószám(Megbízott):...../2017

Iktatószám(Intézmény):...../2017

**MEGÁLLAPODÁS****(fogyatékos személyek nappali ellátására)**

amely létrejött egyrészről

Név: **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat**  
 Székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.  
 Adószám: 15735650-2-41  
 KSH statisztikai számjel: 15735650-8411-321-01  
 Bankszámlaszám: 12001008-00201761-00100004.

képviseli **Dr. Láng Zsolt** polgármester (a fogyatékos személyek nappali ellátását megrendelő,  
 a továbbiakban: „**Megbízó**”),

másrészről

Név: **Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata**  
 Székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 39-41.  
 Adószám: 15735746-2-43  
 KSH statisztikai számjel: 15735746-8411-321-01  
 Bankszámlaszám: 11784009-15511001

képviseli **dr. Hoffmann Tamás** polgármester (a fogyatékos személyek nappali ellátását nyújtó intézményt fenntartó, a továbbiakban: „**Megbízott**”)

továbbá

Intézmény neve: **Újbudai Szociális Szolgálat**  
 Székhely: 1119 Budapest, Keveháza u. 6.  
 Adószám: 16918456-2-43  
 KSH statisztikai számjel: 16918456  
 Bankszámlaszám: 11784009-16918456

képviseli Szepesfalvyné Magassy Márta intézményvezető (a fogyatékos személyek nappali ellátásában szolgáltatást nyújtó, a továbbiakban: „**USZOSZ**”).

között az alábbi feltételekkel **2017. szeptember 1. hatállyal:****I. A Megállapodás tárgya**

A szerződő felek jelen Megállapodást a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 86. § valamint a 90. § (4) bekezdés rendelkezései szerint fogyatékos személyek nappali ellátása (Szt. 65/F. § (1) c) pont)

feladat biztosítása érdekében kötik meg a Megbízó Képviselő-testületének ...../2017.(V.25.) számú határozata alapján.

## **II. A szociális alapellátás**

1. A Megbízott fogyatékos személyek nappali ellátását biztosítja az Szt. 65/F. § (1) c) pontja szerint a fenntartásában működő USZOSZ-ban, a Gellérthegy telephelyen (1118 Budapest, Ménesi út 16.).
2. A Megbízott fogyatékos személyek nappali ellátására Budapest Főváros Kormányhivatala (1056 Budapest, Váci u. 62-64.) által BPC-020/281/17/2015. ügyiratszámom 2015. június 25. napján kiadott szolgáltatói nyilvántartásba való bejegyzéssel rendelkezik (Ágazati azonosító: S0009081S0007409). Az engedélyezett férőhelyek száma 24 fő.
3. Az USZOSZ a hatodik életévüket betöltött, önkiszolgálásra részben képes (fogyatékos) vagy önellátásra nem képes (halmozottan fogyatékos), de felügyeletre szoruló személyek részére biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségleteik kielégítésére, továbbá megszervezi az ellátást igénybe vevők napközbeni étkeztetését.
4. A Megbízott kijelenti, hogy jelen Megállapodásban vállalt feladatához a szükséges engedélyek és feltételek rendelkezésre állását a Megállapodás hatálya alatt folyamatosan biztosítja.

## **III. A szolgáltatás biztosítása**

1. Jelen Megállapodás keretében Megbízó megbízza a Megbízottat, hogy – a Megbízó illetékességi területén bejelentett lakcímmel rendelkező és e címen életvitelszerűen élő – ellátást igénylő részére a jelen Megállapodás IV. 1. pontjában részletezett ellátást biztosítja az USZOSZ-ban.
2. Jelen Megállapodás megkötéséről a Megbízó értesíti az érintett ellátást igénybe vevő törvényes képviselőjét, illetve közli az USZOSZ-szal az érintett ellátást igénybe vevők Szt. 18. §-a szerinti adatait.
3. Az USZOSZ az ellátást igénybe vevővel, illetve annak törvényes képviselőjével/jével az Szt. vonatkozó rendelkezéseinek megfelelő megállapodásból, illetve megszűnés tényét igazoló okiratból 15 napon belül 1-1 példányt küld a Megbízó és a Megbízott részére is.

## **IV. A Megbízott kötelezettségei**

1. Megbízott 2 fő Budapest, II. kerületi bejelentett lakcímmel rendelkező, s e címen életvitelszerűen élő részére fogyatékosok nappali ellátását biztosítja az USZOSZ-on keresztül.  
Ennek keretében vállalja az ellátást igénybe vevő ellátását, gondozását, valamint napi háromszori (egyszeri meleg) étkeztetését.

2. Az USZOSZ a IV. 1. pontban meghatározott szociális alapfeladat ellátását azok szakmai tartalmára vonatkozó külön jogszabályok és szakmai követelmények, nyilvántartási és adatkezelési kötelezettségek betartása mellett végzi, az azokban megkövetelt személyi és tárgyi feltételekkel rendelkezik.
3. A Megbízott kötelezettséget vállal, hogy a vonatkozó jogszabályokban foglalt adatkezelési és adatvédelmi szabályokat betartja.
4. A Megbízott az Szt. 121. § (2) j) pontja alapján az adatszolgáltatási valamint statisztikai adatgyűjtési kötelezettségének eleget tesz és a szükséges adatokat a Megbízó rendelkezésére bocsátja. Az adatokat a Megbízott a valóságnak megfelelő tartalommal térítésmentesen köteles szolgáltatni.
5. Felek kötelesek minden olyan változásról, rendkívüli eseményről egymást értesíteni, amelyek jelen Megállapodás tartalmára érdemi hatással vannak és egyeztetést, illetőleg további intézkedést igényelnek.
6. A Megbízott haladéktalanul köteles a Megbízót írásban tájékoztatni, amennyiben akadályba ütközik a Megállapodásban foglalt kötelezettségeinek teljesítése.
7. A Megbízó a jelen Megállapodás tárgyát képező szociális alapfeladat ellátását ellenőrizheti. A Megbízott és az USZOSZ köteles az ellenőrzés során a Megbízó megbízottjának átadni az ellenőrzéshez szükséges valamennyi iratot, illetve köteles biztosítani az iratokba való betekintést. Ez alól kivételt képez az ellátást igénybe vevőkre vonatkozóan az egészségügyi és a hozzájuk kapcsolódó személyes adatok kezeléséről és védelméről szóló 1997. évi XLVII. törvényben meghatározott egészségügyi adatok megismerése.

## **V. A szolgáltatás díja**

1. Felek megállapodnak abban, hogy a IV. 1. pontban meghatározott feladatra Magyarország mindenkori éves költségvetésében meghatározott állami normatív hozzájárulást a Megbízott igényli és használja fel.
2. A Megbízó negyedévente a IV.1. pontban meghatározott ellátás szolgáltatási ellenértékét – mint vásárolt szolgáltatást – az ellátást igénybe vevő által az USZOSZ-ban ténylegesen igénybe vett napok alapján – a számviteli törvénynek megfelelően - kiállított számla ellenében utólagosan téríti meg.
3. A szolgáltatás díja 2017. évben bruttó 9.500 Ft/nap/fő.  
A Megbízott a Megbízóval minden év június 30-ig közli a szolgáltatási díjának bruttó összegét (nap/fő), amelyet a Megbízó köteles megfizetni.
4. A Megbízó a szolgáltatási ellenértéket, mint vásárolt szolgáltatást az USZOSZ OTP Bank Nyrt. 11784009-16918456 számú bankszámlája javára a számla kézhezvételét követő 15 napon belül köteles megfizetni.  
A számla mellékletét képezi a gondozási naplóból az ellátást igénybe vevő/k/re vonatkozó – az USZOSZ vezetője által hitelesített – kivonat, illetve annak összesítő táblázata.

5. Amennyiben a Megbízó jelen Megállapodásban rögzített fizetési kötelezettségét nem teljesíti határidőre, úgy a Megbízott jogosult külön számlán a késedelem minden napjára késedelmi kamatot felszámítani, amelynek éves mértéke a mindenkori jegybanki alapkamat kétszerese.
6. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a Megbízó a Megbízott irányába fennálló kötelezettségét a Megbízott írásbeli felszólításának kézhezvételét követő 90 napon belül – felhívás ellenére – nem egyenlíti ki, úgy a Megbízott jogosult jelen Megállapodást a VI/5. pontban foglaltak alapján felmondani.
7. A Megbízott az intézményi térítési díjat a mindenkori vonatkozó jogszabályi rendelkezések maradéktalan betartásával köteles meghatározni.
8. A Megbízott az USZOSZ-ban nyújtott szolgáltatásért személyi térítési díj beszedésére jogosult.
9. Az ellátást igénybe vevő törvényes képviselő/i/je által fizetendő személyi térítési díj mértékét az USZOSZ vezetője állapítja meg.
10. A személyi térítési díj vonatkozásában a Megbízónak térítési kötelezettsége nem keletkezhet.
11. Megbízott vállalja, hogy évente egyszer – március 31-éig – részletes szakmai beszámolót készít, amelyben tájékoztatja a Megbízót a vállalt szociális alapszolgáltatás, fogyatékos gyermekek nappali ellátása szolgáltatás előző évi tevékenységéről.

## **VI. A Megállapodás hatálya, felmondás**

1. Jelen Megállapodás felek között az Szt. 86. §-a valamint a 90. § (4) bekezdése alapján 2017. szeptember 1. napjától határozatlan időre jön létre.
2. Jelen Megállapodás megszűnik:
  - ha az ellátást igénybe vevő/k intézményi jogviszonya megszűnik;
  - ha az USZOSZ jogutód nélkül megszűnik;
  - a felek a Megállapodás megszüntetésére vonatkozó közös megegyezésével;
  - felmondás esetén;
  - ha az USZOSZ szakmai programjával, működési engedélyében foglaltakkal ellentétes tevékenységet végez és a törvényességi felügyeletét ellátó szerv ezt megállapítja.
3. Felek jelen Megállapodást közös megegyezéssel bármikor jogosultak megszüntetni. A Megállapodás megszüntetése esetén felek külön megállapodásban rendelkeznek a kölcsönös elszámolások módjáról, időpontjáról, felek esetleges – a megállapodás megszűnését követő időszakra vonatkozó – kötelezettségeiről.
4. Felek jelen Megállapodást rendes felmondással, hat havi felmondási idővel, a másik fél székhelyére megküldött, írásban tett nyilatkozattal szüntethetik meg.

5. Rendkívüli felmondásnak azonnali hatállyal van helye, ha a másik fél jelen Megállapodásban vállalt kötelezettségeit súlyosan megszegi. Súlyos Megállapodás-szegésnek minősül különösen, ha az ellátást igénybe vevő/k élete, testi épsége, egészsége kerül veszélybe a végzett tevékenység, mulasztás következményeként vagy az USZOSZ a szerződésben vállalt szolgáltatást folyamatosan nem végzi vagy bizonyítottan a jogszabályok, szakmai szabályok súlyos megsértésével, illetve a szükséges hatósági engedélyek nélkül végzi.
6. A Megállapodás bármely okból történő megszüntetése esetén kötelesek a felek a felmondási idő alatt a kötelezettségeiket teljesíteni. Az USZOSZ köteles biztosítani az ellátást igénybe vevő/k részére a fogyatékosok nappali ellátása szolgáltatás folyamatos működését.

## **VII. Kártérítés**

1. Megbízott vállalja, hogy a szolgáltatás időszakos hiánya, illetve a Megállapodás az USZOSZ-nak felróható okból történő azonnali felmondása esetén - a ténylegesen bekövetkezett kár erejéig - kártérítést biztosít Megbízó részére a kiesett szolgáltatás vonatkozásában és időtartamára.
2. A kiesett szolgáltatással kapcsolatos fizetési kötelezettség vonatkozásában a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:48. §-a szerinti kamatfizetési kötelezettség áll fenn.

## **VIII. A panaszok kezelése**

1. A Megbízott jelen Megállapodás tárgyát képező tevékenységével kapcsolatos panaszokat köteles haladéktalanul, legkésőbb a panasz beérkezésétől számított 15 napon belül kivizsgálni, illetve a panaszost és a Megbízót a vizsgálat eredményéről, a megtett intézkedésekről 15 napon belül írásban tájékoztatni.
2. A Megbízó a Megbízott – jelen Megállapodásban foglalt – tevékenységével összefüggésben a hozzá érkezett, keletkezett észrevételeket, panaszokat azok beérkezését követő 8 napon belül továbbítja a Megbízott részére.

## **IX. Záró rendelkezések**

1. Jelen megállapodás alapját különösen az alábbi jogszabályok határozzák meg:
  - az Szt.;
  - a fogyatékos személyek jogairól és esélyegyenlőségük biztosításáról szóló 1998. évi XXVI. törvény;
  - az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény;
  - a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000.(I.7.) SzCsM rendelet;
  - a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások igénybevételéről szóló 9/1999.(XI.24.) SzCsM rendelet;
  - a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet;

- a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000. (VIII. 4.) SzCsM rendelet;
  - a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 16/2014.(V.28.) XI.ÖK számú rendelet;
  - Magyarország – e Megállapodás fennállásának időtartamára vonatkozó – éves költségvetéséről szóló törvény(ek).
2. Jelen Megállapodás módosításához Megbízó Képviselő-testületének döntése szükséges.
  3. Felek a Megállapodásból adódóan keletkezett jogvitájuk eldöntését elsősorban tárgyalásos formában kötelesek rendezni.
  4. Jelen Megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Ptk., az Szt. és a hatályos jogszabályok rendelkezései az irányadóak.
  5. Felek jelen Megállapodást elolvasták, közösen értelmezték és mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.
  6. Jelen megállapodás létrejöttével az OK-1796/2015. (Megbízó), IV-1277-86/2015. (Megbízott) és 1611B/2015. (Intézmény) iktatószámú megállapodás 2017. augusztus 31. napján hatályát veszti.

Budapest, 2017. ....

Megbízott képviselőtében:

.....

**dr. Hoffmann Tamás**  
polgármester  
Budapest Főváros XI. Kerület  
Újbuda Önkormányzata

Megbízó képviselőtében:

.....

**Dr. Láng Zsolt**  
Polgármester  
Budapest Főváros II. Kerületi  
Önkormányzat

Ellenjegyezte:

.....

**Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna**  
jegyző  
Budapest Főváros XI. Kerület  
Újbudai Polgármesteri Hivatal

Ellenjegyezte:

.....

**Szigetiné Bangó Ildikó**  
pénzügyi irodavezető  
Budapest II. kerület  
Polgármesteri Hivatal

**Soltész Erika**

igazgató  
Budapest Főváros XI. Kerület  
Újbudai Polgármesteri Hivatal

Az USZOSZ képviselőtében:

**Szepesfalvyné Magassy Márta**  
intézményvezető



**Napirend 26./ pontja**

Járóbeteg-szakellátást érintő kapacitás átcsoportosítás fenntartói kezdeményezése  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Tomity Angéla  
Alpolgármesteri referens

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**140/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete

az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. tv. 7. § (3) bek. alapján úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat – mint a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának fenntartója – az alábbiak szerint kezdeményezi a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatára részére megállapított, járóbeteg-szakellátást érintő kapacitások átcsoportosítását az egészségügyi államigazgatási szervnél, egyúttal felhatalmazza a polgármestert a jelen határozat mellékletét képező nyilatkozat aláírására:

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatánál a **bőr- és nemibeteg ellátás (szakmakód 0800) szakmában 15 óra kihasználatlan kapacitás van, amelyet menopauza és oszteoporózis (szakmakód 1404) szakmába indokolt átcsoportosítani.**

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2017. június 30.

(18 képviselő van jelen, 18 igen, egyhangú)

Határozat melléklete

**NYILATKOZAT**

Alulírott Dr. Láng Zsolt polgármester a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat – mint a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának fenntartója – nevében nyilatkozom, hogy a járóbeteg-szakellátást érintő alábbi kapacitás átcsoportosítás fenntartható.

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatánál a **bőr- és nemibeteg ellátás (szakmakód 0800) szakmában 15 óra kihasználatlan kapacitás van, amelyet menopauza és oszteoporózis (szakmakód 1404) szakmába indokolt átcsoportosítani.**

Budapest, 2017. ....

**Dr. Láng Zsolt**  
polgármester

**Napirend 27./ pontja**

Dr. Bokor Katalin gyermekfogszakorvos praxis működtetési jogának elidegenítése  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Tomity Angéla  
Alpolgármesteri referens

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**141/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy Dr. Bokor Katalin gyermekfogszakorvos praxisjogának megszerzőjeként Dr. Simon Xénia Juditot (születési hely és idő: Budapest, 1978. október 3., anyja neve: Bátorfi Borbála) elfogadja.

A Képviselő-testület a polgármester útján felkéri a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat főigazgató főorvosát a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2017. július 16.

(18 képviselő van jelen, 18 igen, egyhangú)

**Napirend 28./ pontja**

A Budapest II. kerület Hidegkúti út 180. szám alatti ingatlan megvásárlása (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

**Polgármester:** Megadja a szót Órsi Gergely képviselő úrnak.

**Órsi Gergely:** Kérdése, hogy a területet a II. kerületi Önkormányzat kizárólag parkolóként kívánja-e használni, továbbá, hogy a funkcióváltás – amit a SPAR-nak el kell intéznie – ezt a célt szolgálja-e?

**Polgármester:** Elmondja, hogy ismert az a probléma, hogy a Klebelsberg Kultúrkúriánál folyamatos parkolóhiánnyal küzdenek, s egy-egy rendezvény esetén még ez a parkoló is kevésnek bizonyul, amit jelenleg bérelnek a SPAR-tól. Abban állapotok meg, hogy úgy tudják hosszútávra biztosítani a környék nyugalma és a rendezvényekre érkezők normális parkolását, ha a területet megveszik és parkolót alakítanak ki rajta.

Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**142/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat megvásárolja a SPAR Magyarország Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (rövidített elnevezése: SPAR Magyarország Kft., székhelye: 2060 Bicske, SPAR út 0326/1.hrsz., Cg.07-09-009192) 1/1 arányú tulajdonát képező a Budapest II. kerület, belterület, 54302 helyrajzi számon felvett, 1028 Budapest, Hidegkúti út 180. szám „felülvizsgálat alatt” található, 3041 m<sup>2</sup> területű, „kivett lakóház, udvar, egyéb épület” megnevezésű ingatlant, amely ingatlan a természetben beépítetlen terület, az épületek, építmények elbontása korábban megtörtént, 175.000.000.- Ft + Áfa összegű vételáron azzal, hogy a SPAR Magyarország Kft. az ingatlan-nyilvántartási állapot rendezése érdekében eljár Budapest Főváros Kormányhivatala XI. Kerületi Hivatala előtt a művelési ág-változás – az ingatlan megnevezésének beépítetlen területként történő – átvezetése érdekében és ennek megtörténtét legkésőbb 2017. július 31. napjáig az Önkormányzat felé igazolja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az adásvételi szerződést az ingatlan művelési ágában bekövetkezett változás ingatlan-nyilvántartási átvezetését követően, de legkésőbb 2017. augusztus 15. napjáig az Önkormányzat nevében megkösse.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. augusztus 31.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**Napirend 29./ pontja**

Pályázati felhívás elfogadása az állami támogatással épült Budapest II. kerület Lajos u. 18-20./Bécsi út 17-21. szám alatti épület üres lakásai bérleti jogának elnyerésére (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**143/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a Budapest II. kerület Lajos u. 18-20./Bécsi út 17-21. szám alatti épületben üresen álló, az alábbiakban felsorolt 4 db lakás bérleti jogának elnyerésére szociális bérlakás pályázatot hirdet a határozat mellékletét képező Pályázati Felhívás szerinti feltételekkel:

Budapest II. kerület Bécsi út 17-21. I. 7.	1 szoba, 28 m <sup>2</sup>
Budapest II. kerület Lajos u. 18-20. I. 15.	1 szoba, 38 m <sup>2</sup>
Budapest II. kerület Lajos u. 18-20. II. 11.	1 szoba, 28 m <sup>2</sup>
Budapest II. kerület Lajos u. 18-20. II. 12.	1 szoba, 28 m <sup>2</sup>

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** 2017. augusztus 31.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

## PÁLYÁZATI FELHÍVÁS

**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről szóló 34/2004. (X. 13.) önkormányzati rendelet alapján**

**2017. június 6. és 2017. július 7. napja között**

### **pályázatot hirdet**

**2. a Budapest II. kerület Lajos u. 18-20./Bécsi út 17-21. szám alatti épületben található üres lakások bérleti jogának szociális helyzet alapján történő elnyerésére.**

**3. A nyertes pályázó határozott idejű, 5 (öt) évre szóló lakásbérleti szerződést köthet az elnyert pályázati lakásra.**

#### **1. A pályázaton való részvétel általános feltételei:**

Szociális helyzet alapján csak annak a személynek lehet lakást bérbe adni,

a) akinek vagy házastársának (élettársának), illetve vele együtt költöző közeli hozzátartozójának a tulajdonában, hasznélvezetében nincs másik beköltözhető lakás, továbbá nem rendelkezik önkormányzati lakás bérleti jogával,

b) akinek a vonatkozásában a lakásba költözők egy főre jutó havi nettó jövedelme a bérbeadáskor az öregségi nyugdíj 2017. évi legkisebb összegének a három és félszeresét (99.750,- Ft), együttes vagyonuk pedig az öregségi nyugdíj 2017. évi legkisebb összegének a 250-szeresét (7.125.000,- Ft) nem haladja meg,

c) aki Budapest Főváros II. kerületében legalább 5 éve állandó bejelentett lakóhellyel, vagy tartózkodási hellyel rendelkezik. Ezen feltétel alkalmazásától a Budapest Főváros II. kerületében alkalmazásban álló köztisztviselők, közszolgálati ügykezelők, közalkalmazottak, kormánytisztviselők, állami tisztviselők, állami ügykezelők, a BRFK II. Kerületi Rendőrkapitányság hivatásos állományába tartozó rendőrök, valamint a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal alkalmazásában álló munkavállalók esetében a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Bizottságai, és Képviselő-testülete eltekinthet. (az ily módon létrehozott bérleti jogviszony a foglalkoztatási jogviszony megszűntetését követő napon megszűnik, akkor is, ha a bérleti jogviszony megszűnésének vagy megszüntetésének egyéb feltételei nem állnak fenn).

d) aki a bérbeadást megelőző 5 éven belül nem mondott le önkormányzati bérlakásról pénzbeli térítés ellenében, vagy azt magán forgalomban nem cserélte el kisebb szobaszámú, vagy alacsonyabb komfortfokozatú lakásra, vagy beköltözhető ingatlanát nem adta el,

e) aki a pályázat benyújtására megállapított határnapig a 18. életévét betöltötte,

f) aki vállalja a lakás előtakarékosági szerződés megkötését, legalább a bentlakás időtartamára.

## 2. A pályázatnak tartalmaznia kell:

- a) a pályázott lakás(ok) címét (a pályázó által megjelölt sorrendet, amely egyben rangsort is jelent),
- b) a pályázó nevét, születési nevét, állampolgárságát, születési helyét és idejét, anyja nevét, családi állapotát, foglalkozását, munkahelyét, állandó bejelentett lakóhelyét, tartózkodási helyét, telefonszámát, a pályázó házastársának/élettársának az előzőekben felsorolt adatait, a lakásba a bérlőn kívül költözők számát, nevét, születési idejét, foglalkozását, rokonsági fokát, vagy rokonság hiányában a leendő bérlőhöz fűződő kapcsolatát, a pályázó és a vele együtt költöző személyek jövedelmi, vagyoni viszonyait, a pályázó jelenlegi lakáskörülményeit,
- c) a pályázó nyilatkozatát arról, hogy nem esik kizáró feltételek alá, illetve megfelel a szociális helyzet alapján történő bérbeadás feltételeinek,
- d) a pályázó nyilatkozatát arra vonatkozóan, hogy általa közölt adatok a valóságnak megfelelnek,
- e) a pályázati felhívásban szereplő valamennyi feltétel elfogadását.
- A pályázatot az erre rendszeresített formanyomtatványon kell benyújtani.

## 3. Nem létesíthető szociális bérlet azzal, illetve pályázatát érvénytelennek kell tekinteni, ha a pályázó:

- Pályázatát nem az erre a célra rendszeresített formanyomtatványon, vagy nem a pályázati kiírásban megjelölt határidőn belül adta be;
- Pályázata hiányos a szükséges adatok vagy a kötelezően csatolandó dokumentumok tekintetében;
- Pályázatában valótlan adatot közöl;
- Nem felel meg a Pályázati Felhívásban meghatározott feltételeknek.

## 4. A megpályázható lakások adatai:

Lakás címe Budapest II.	szobaszám	alapterület (m <sup>2</sup> )
Bécsi út 17-21. I. 7.	1	28
Lajos u. 18-20. I. 15.	1	38
Lajos u. 18-20. II. 11.	1	28
Lajos u. 18-20. II. 12.	1	28

A lakások a helyszínen megtekinthetők 2017. június 20-án 10-11. óra között, valamint 2017. június 29-én 14-15. óra között.

A lakások összkomfortosak, egyedi hőmennyiségmérővel, mellékvízmérő- és villanyórával felszereltek. A fűtést és melegvíz ellátást az épület kazánja biztosítja. A lakások jelenlegi állapotukban rendeltetésszerű használatra alkalmasak, beköltözhetőek.

## 5. A lakbér mértéke, megfizetésének módja:

A lakbér jelenlegi mértéke bruttó 420 Ft/m<sup>2</sup>/hó.

Az Önkormányzat fenntartja azt a jogát, hogy a bérleti díj összegét évente

felülvizsgálja, és azt a rendeletében elfogadott mértékben módosítsa.

A bérleti díj tartalmazza a következőket: személyszállítási díj, közös használatú helyiségek elektromos energia-ellátásának költségei, épület-takarítás, épület-biztosítás, közös képviselő díja, karbantartás.

A tárgyhavi bérleti díjat a Bérleti szerződésben meghatározott módon, az ott megjelölt határral bezárólag kell megfizetni.

A fogyasztástól függő kiadásokat (pl. elektromos áram, víz-csatornadíj, kábel TV, vonalas telefon) a Bérlet a fogyasztás mértékétől függően közvetlenül a szolgáltatónak köteles fizetni. A fűtés és a melegvíz-ellátás díját a Bérlet a Bérbeadónak fizeti.

## **6. A pályázat benyújtása:**

A pályázatot Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat írja ki, amelyet a Budai Polgárban, és az Önkormányzat honlapján tesz közzé, továbbá kifüggesztésre kerül a Polgármesteri Hivatal Lakosságszolgálati Csoport (Bp. II. Mechwart liget 1. fsz. 1.) hirdetőtábláján.

A pályázatot kizárólag az erre a célra rendszeresített pályázati adatlapon lehet benyújtani a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodáján (Budapest II. Mechwart liget 1.) munkanapokon, ügyfélfogadási időben.

A pályázati adatlap díjmentesen igényelhető a Polgármesteri Hivatal Lakosságszolgálati Csoportjánál, valamint letölthető az Önkormányzat honlapjáról: [www.masodikkerulet.hu/hirdetotabla/palyazatok](http://www.masodikkerulet.hu/hirdetotabla/palyazatok).

A pályázat benyújtásának határideje: **2017. július 7.** napja, 11<sup>30</sup> óra. A határidő jogvesztő.

Pályázni csak a meghirdetett lakások valamelyikére lehet.

Pályázók a megjelölt lakásra bérletársakként is pályázhatnak, amennyiben mindketten megfelelnek a pályázati kiírásban szereplő feltételeknek.

### **A pályázók által kötelezően benyújtandó melléletek:**

- pályázó (és együtt költöző hozzátartozói) nettó jövedelmére vonatkozó igazolás(ok), vállalkozó esetén a NAV által az előző év bevallása alapján kiállított igazolás;

- igazolás arról, hogy pályázó Budapest Főváros II. kerületében 5 éve bejelentett lakóhellyel, annak hiányában tartózkodási hellyel rendelkezik (beszerezhető Budapest Főváros Kormányhivatala II. Kerületi Hivatalánál - Budapest II. Margit krt. 47-49.);

- pályázó jelenlegi lakhatási jogcímének igazolása (bérleti/albérleti szerződés, befogadó nyilatkozat) illetve a köztisztviselők, közalkalmazottak, állami tisztviselők, valamint a rendőrök esetében a Budapest Főváros II. kerületében fennálló munkaviszony igazolása;

- pályázóval együtt költöző gyermekei születési anyakönyvi kivonata, iskoláskorú gyermek esetén a tanintézmény által kiállított iskolalátogatási igazolás is;

- lakás előtakarékosági szerződés másolata, illetőleg pályázó nyilatkozata arról, hogy a nyertes pályázatról való értesítés kézhezvételét követő nyolc napon belül a lakás előtakarékosági szerződést legalább a bérleti szerződés időtartamára megkötöti,

- nyilatkozat, amely szerint pályázó beleegyezik abba, hogy Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal munkatársai helyszíni szemle során győződjenek meg a Pályázó által szolgáltatott adatok valódiságáról;

- nyilatkozat, amely szerint pályázó a bérleti jog megszűnése után a Budapest

Főváros II. Kerületi Önkormányzattal szemben elhelyezési, kártalanítási igényt nem támaszt.

Hiánypótlásnak csak a pályázatok beadására nyitva álló határidő lejártát követő 30 napon belül van helye.

A pályázattal kapcsolatban a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodáján lehet felvilágosítást kérni ügyfélfogadási időben személyesen, vagy a 346-5422 és a 346-5735 telefonszámon.

#### **4. 7. A pályázatok elbírálása:**

- A pályázatokat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottságának javaslata alapján, a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság véleményét figyelembe véve az Önkormányzat Képviselő-testülete bírálja el.

- A pályázatok elbírálásának eredményéről a döntés meghozatalát követően, de legkésőbb 2017. november 15. napjáig minden pályázó postai úton értesítést kap.

- A nyertes pályázó köteles a lakásbérleti szerződést a képviselő-testületi döntésről szóló értesítés kézhezvételétől számított 45 napon belül a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat bérbeadóval megkötni. A lakásbérleti szerződés megkötésének feltétele, hogy a nyertes pályázó csatolja a Budapest Főváros Kormányhivatala Földmérési, Távérzékelési és Földhivatali Főosztály (1149 Budapest XIV. Bosnyák tér 5., bejárat a Nagy Lajos király útja felől) által kiállított hatósági bizonyítványt arról, hogy a lakásba költöző személyek (kiskorúak is) Magyarország területén ingatlan tulajdonjogával, vagy haszonélvezeti jogával nem rendelkeznek (a hatósági bizonyítvány kiállításánál az ügyintézési határidő 30 nap). Amennyiben a nyertes pályázó a hatósági bizonyítványt (bizonyítványokat) a megadott határidőn belül nem csatolja be, vagy a bizonyítvány(ok) szerint ő, vagy a lakásba vele együtt költöző bármely személy nem felel meg a pályázati felhívás 1.a) és 1.b) pontjaiban meghatározott feltételeknek, úgy a lakás bérbeadásáról szóló képviselő-testületi határozat hatályát veszti, és az Önkormányzat nem köt vele bérleti szerződést.

- A pályázatok elbírálásával, annak eredményével kapcsolatban jogorvoslatnak helye nincs!

- Az Önkormányzat fenntartja a jogát az eljárási határidő meghosszabbítására.

- Az Önkormányzat fenntartja a jogát, hogy a pályázatot eredménytelennek minősítse.

A lakásbérleti jogviszonnyal kapcsolatos szabályokat részletesen a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről szóló 34/2004.(X. 13.) önkormányzati rendelete tartalmazza, amely a pályázók részére hozzáférhető a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Lakosságszolgálati Csoportjánál (Budapest II. Mechwart liget 1.).

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat nevében:

Budapest, 2017. június hó ..... nap

**Dr. Láng Zsolt**  
polgármester



**Napirend 30./ pontja**

A Budapesti Rendőr-főkapitányság bérlőkijelölési jogával érintett lakások ügye  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**144/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

ügy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a jelen határozatban foglalt feltételekkel határozatlan időre szóló, folyamatos bérlőkijelölési jogot biztosít a Budapesti Rendőr-főkapitányság részére a 13166/1/A/50 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Káplár u. 15-17. IV. 8. szám alatti, 2 szobás, 57 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 13166/5/C/32 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Pengő u. 6-8. IV. 1. szám alatti 1,5 szobás, 45 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra azzal, hogy a Budapesti Rendőr-főkapitányság a megjelölt két lakás tekintetében a bérlőkijelölési jog biztosításának feltételeiről szóló megállapodás aláírásával egyidejűleg írásban lemond a 13166/5/E/10 helyrajzi szám alatt nyilvántartott Budapest II. kerület Fény u. 4. II. 3. szám alatti, 1,5 szobás, 48 m<sup>2</sup> alapterületű, és a 13166/1/A/8 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Káplár u. 15-17. fsz. 6. szám alatti, 1,5 szobás, 53 m<sup>2</sup> alapterületű lakások bérlőkijelölési jogáról.

A Képviselő-testület továbbá úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat és a Budapesti Rendőr-főkapitányság között a Budapest II. kerület Fazekas u. 8. II. 3., a Fény u. 15. félemelet 2., a Lukács u. 6. II. 9., és a Küküllő u. 2. as. 2. szám alatti lakások tekintetében 1992. augusztus 19. napján, a Budapest II. kerület Keleti K. u. 29/A. III. 19., a Mandula u. 20. as. 1., a Hűvösvölgyi út 10/B. I. 20. szám alatti lakások tekintetében 1994. február 15. napján, a Budapest II. kerület Szász K. u. 1. II. 4. szám alatti lakás tekintetében 2003. október 21. napján a bérlőkijelölési jog tárgyában létrejött megállapodásokat módosítja, illetőleg egységes szerkezetbe foglalja, oly módon, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a jelen határozatban foglalt feltételekkel határozatlan időre szóló, folyamatos bérlőkijelölési jogot biztosít a Budapesti Rendőr-főkapitányság részére a 13786/0/A/11 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Fazekas u. 8. II. 3. szám alatti 1 szobás, 40 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 13195/0/A/5 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Fény u. 15. félemelet 2. szám alatti 2,5 szobás, 79 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 11000/2/B/20 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Hűvösvölgyi út 10/B. I. 20. szám alatti, 1 szobás, 43 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 11543/0/A/2 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Küküllő u. 2. as. 2. szám alatti 2 szobás, 77 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 14588/0/A/11 helyrajzi szám alatt nyilvántartott Budapest II. kerület Lukács u. 6. (Lajos u. 9.) II. 9. szám alatti 2

szobás, 55 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra, a 13669/0/A/23 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Szász K. u. 1. II. 4. szám alatti, 2 szobás 82 m<sup>2</sup> alapterületű lakásra. A megállapodás aláírásával egyidejűleg a Budapesti Rendőr-főkapitányság lemond a 12863/0/A/21 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Keleti K. u. 29/A. III. 19. szám alatti 1 szobás, 18 m<sup>2</sup> alapterületű, valamint a 15042/3/A/2 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Mandula u. 20. as. 1. szám alatti, 2,5 szobás, 69 m<sup>2</sup> alapterületű lakás bérlőkijelölési jogáról.

- A Budapesti Rendőr-főkapitányság kötelezettséget vállal arra, hogy a lakás bérlőjéül csak a II. Kerületi Rendőrkapitányság hivatásos állományába tartozó személyt jelöl ki. A bérleti jogviszony a II. Kerületi Rendőrkapitánysággal fennálló szolgálati viszony idejére szól;

- Felek megállapodnak abban, amennyiben a II. Kerületi Rendőrkapitányság hivatásos állományában nincs a szolgálati lakás kiutalására jogosult személy, úgy Budapest Főváros Rendőr-főkapitánya javaslatára és engedélyével a BRFK bármely budapesti kerületi rendőrkapitánysággal szolgálati jogviszonyban álló személy kijelölésére egyedi kérelmet terjeszthet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete elé, melyről a testület minden egyes esetben önállóan jogosult dönteni;

- Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a Budapesti Rendőr-főkapitányság által kijelölt bérlővel a lakásbérleti szerződést a bérlőkijelölésről szóló értesítést követő 15 napon belül megkötöti;

- A bérlő a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában álló lakások béréről szóló mindenkorai rendeletben meghatározott mértékű bérleti díjat, továbbá a lakásbérleti szerződés megkötésekor három havi bérleti díjnak megfelelő óvadékot köteles fizetni az Önkormányzat részére;

- Az Önkormányzat a lakásbérleti szerződés megkötése előtt gondoskodik a lakások rendeltetésszerű használatához szükséges felújítási, karbantartási munkák elvégzéséről. A továbbiakban a lakás karbantartásával, a berendezési tárgyak pótlásával és cseréjével kapcsolatos munkák elvégzése, és a lakás rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotának biztosítása a kijelölt bérlőt terhelik;

- A bérlő a Budapest II. Kerületi Rendőrkapitányságon, illetve a BRFK-nál fennálló szolgálati viszonyának megszűnése esetében köteles a bérleményt 15 napon belül elhagyni, a BRFK a jogcím nélküli lakáshasználót a bérleti szerződés megszűnését követően felszólítja a lakás kiürítésére, valamint a rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotban történő átadásra a Bérbeadó felé, elhelyezéséről sem a BRFK, sem az Önkormányzat nem köteles gondoskodni;

- A bérlő kijelölésére, valamint a lakásbérleti szerződés tartalmi elemeire a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény, továbbá az 1993. évi LXXVIII. törvény végrehajtására kiadott 75/2013. (XII. 18.) BM rendelet, valamint az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről szóló 34/2004. (X. 13.) önkormányzati rendelet szabályai irányadóak.

A Képviselő-testület felhatalmazza Dr. Láng Zsolt polgármestert, hogy a határozatban foglalt feltételekkel megkösse a bérlőkijelölési jog biztosításáról szóló megállapodást a Budapesti Rendőr-főkapitányság képviselőjével.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 2017. augusztus 31.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**Napirend 31./ pontja**

Döntés a Budapest II. kerület, 13187/0/A/14 és 13185/0/A/7 hrsz-ú ingatlanokra fennálló elővásárlási jogok gyakorlásáról  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

**Polgármester:** Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat**  
**145/2017.(V.25.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat nem él a Budapest II. kerület, 13187/0/A/14 helyrajzi számú, természetben a 1024 Budapest II. kerület, Lövház u. 2-6. szám alatti, 2106 m<sup>2</sup> területű teremgarázs megnevezésű és a Budapest II. kerület, 13185/0/A/7 helyrajzi számú, természetben a 1024 Budapest II. kerület, Lövház u. 8-10. szám alatti 727 m<sup>2</sup> területű, teremgarázs megnevezésű ingatlanok tekintetében az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzatok tulajdonba adásáról szóló 1991. évi XXXIII. törvény 39.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján fennálló elővásárlási jogával a Budapest Főváros Önkormányzata, mint tulajdonos képviseletében eljáró Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zrt. eladó, valamint a WIPNORG Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1095 Budapest, Máriássy u. 7., Cg.01-09-290455) vevő között 363.000.000,- Ft + Áfa összegű vételár mellett a 2017. április 27. napján aláírt ingatlan adásvételi szerződés vonatkozásában.

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** 30 nap

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

**Polgármester:** *Zárt* ülést rendel el.

**Napirend 32./ pontja**

Kérelmek a 1025 Budapest, Kapy u. 13. A ép. szám alatti, 11946/0/A/1 hrsz-ú lakás önkormányzati tulajdoni hányadához tartozó társbérleti lakrészek bérleti jogának közös megegyezéssel, pénzbeli térítés ellenében történő megszüntetése iránt (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása *zárt* ülés keretében történt.

**Napirend 33./ pontja**

Kérclem a Budapest II. kerület 13308/0/A/41. hrsz. alatt nyilvántartásba vett, természetben a Budapest II. kerület Ady Endre u. 1. III. em. 4. szám alatti lakás bérbe adása iránt (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása *zárt* ülés keretében történt.

**Napirend 34./ pontja**

Kérelem a Budapest II. kerület 12878/1/A/8. hrsz. alatt nyilvántartásba vett, természetben a Budapest II. kerület Bimbó út 30. II. em. 1. szám alatti lakás bérbe adása iránt (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása *zárt* ülés keretében történt.

**Napirend 35./ pontja**

Kérelem a Budapest II. kerület 14547/2/A/17. hrsz. alatt nyilvántartott, természetben a Budapest II. kerület Frankel L. út 70. III. em. 9. szám alatti lakás bérbe adása iránt (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 36./ pontja**

Kérelem a 13369/0/A/56. hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Margit krt. 31-33. IV. em. 6. szám alatti lakás bérbe adására (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 37./ pontja**

Kérelem a 13213/0/A/73. hrsz. alatt nyilvántartott Budapest II. kerület Lövház u. 17. III. em. 12. szám alatti lakás bérbe adására (írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** dr. Láng Orsolya  
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 38./ pontja**

A Községház Utcai és a Százszorszép Óvoda vezetői megbízása  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Ötvös Zoltán  
Művelődési Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 39./ pontja**

Vélemény vezetői pályázatokról  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Ötvös Zoltán  
Művelődési Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 40./ pontja**

Javaslat az Öveges József díj odaítélésére  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Ötvös Zoltán  
Művelődési Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 41./ pontja**

Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott határozattal szemben  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

**Előadó:** Gacsályi Zsolt  
Főépítész

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Napirend 42./ pontja**

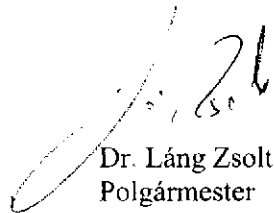
Fellebbezés településrendezési kötelezési eljárásban hozott határozattal szemben  
(írásbeli)

**Előterjesztő:** Dr. Láng Zsolt  
Polgármester



**Előadó:** Gacsályi Zsolt  
Főépítész

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

**Polgármester:** Megköszöni a Testület mai munkáját, s az ülést 15.00 órakor bezárja.

  
Dr. Láng Zsolt  
Polgármester

Kmf.

  
dr. Szalai Tibor  
jegyző  
  
Kecskés Balázs  
jkv.hitelesítő

A jegyzőkönyvet készítette:  
Patak M.