

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testületének **nyílt** üléséről.

A Képviselő-testületi ülés helye: Sátoraljaújhely Város Önkormányzat székhelyén, (3980 Sátoraljaújhely, Kossuth Lajos tér 5.) a Városháza Dísztermében.

A Képviselő-testületi ülés ideje: 2022. december 15. napján 8:00 órakor

Jelen vannak:

Szamosvölgyi Péter polgármester
Dankó Dénes alpolgármester
Csernai Ferencné
Kracson Norbert
Lukács Tamás
Palicz István
Pasztorniczky István
Róth József
Schweitzer Tamás
Sebes Péter
Szőnyi István
Szabó János
képviselők

Tanácskozási joggal meghívottak: Dr. Hörcsik Richárd országgyűlési képviselő, dr. Terdik Sándor jegyző, dr. Fazekas Márk Péter aljegyző, Tóthné dr. Galambos Andrea Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Sátoraljaújhelyi Járási Hivatal vezetője, Kuczik Júlia Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, Szabó Gáborné Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, Balogh Ernő Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, Kababik Edina Városvédő és Szépítő Egyesület elnöke. Stumpf Imre Jánosné önkormányzati tanácsadó, Rácz-Tóth Nikoletta osztályvezető, dr. Madák Tímea osztályvezető, Matisz István osztályvezető, Jánosi Attila osztályvezető, Bartus István Főépítész, Seres Péter igazgató Zemplén Média centrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Tanácskozási joggal jelen voltak: dr. Terdik Sándor jegyző, dr. Fazekas Márk Péter aljegyző, Stumpf Imre Jánosné önkormányzati tanácsadó, Rácz-Tóth Nikoletta osztályvezető, dr. Madák Tímea osztályvezető, Matisz István osztályvezető, Jánosi Attila osztályvezető, Seres Péter igazgató Zemplén Média centrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Jegyzőkönyvvezető: Obráz Béláné

Az ülés tervezett napirendi pontjait a jegyzőkönyvhöz csatolt meghívó tartalmazza.

Szamosvölgyi Péter polgármester: köszöntötte a képviselő-testület tagjait, a megjelenteket és az ülést megnyitotta. Megállapította, hogy a testület határozatképes, mert 12 képviselőből 12 képviselő jelen van. Megkérdezte, hogy a napirendeket illetően van-e valakinek egyéb javaslata.

Dankó Dénes alpolgármester: hagyománnyá vált, hogy a FIDESZ frakció nevében megajándékozzák a képviselő-testület tagjait, ezzel megköszönve éves munkájukat.

Szabó János képviselő: a 4. napirendi pont esetében a postafiókok szó helyett fiókposták elnevezést kellene használni.

Tekintettel arra, hogy egyéb vélemény, javaslat a napirendi pontokat illetően nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester javasolta az ülés napirendjének elfogadását.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:**

Napirend előtt:

Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Szamosvölgyi Péter polgármester

Napirendi pontok:

1. **Előterjesztés az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás közszolgáltatási tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
2. **Előterjesztés a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységéről és pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: Seres Péter ügyvezető
3. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének és a 2023-2026 időszak stratégiai ellenőrzési tervének elfogadására**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
4. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyen működtetett fiókpostáknak a Magyar Posta Zrt. és Sátoraljaújhely Város Önkormányzata által történő társüzemeltetésére**
Előterjesztő: Szamosvölgyi Péter polgármester
5. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiójának felülvizsgálatára**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
6. **Előterjesztés a sátoraljaújhelyi II. számú felnőtt háziiorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
7. **Előterjesztés a sátoraljaújhelyi IV. számú felnőtt háziiorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
8. **Előterjesztés a képviselő-testület 2023. évi I. félévi munkatervének elfogadására**
Előterjesztő: Szamosvölgyi Péter polgármester
9. **Előterjesztés önkormányzati vagyonhasznosításra**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
10. **Előterjesztés a lejárt idejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztők: Szamosvölgyi Péter polgármester és dr. Terdik Sándor jegyző
11. **Egyebek**

Zárt ülésen:

- 1. Előterjesztés önkormányzati vagyonhasznosításra**
Előterjesztő: dr. Terdik Sándor jegyző
- 2. Előterjesztés Közművelődési Díj adományozására (szóban)**
Előterjesztő: Szamosvölgyi Péter polgármester

Az ajándékok kiosztására került sor.

Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Szamosvölgyi Péter polgármester: 2022. november 23-án a Tokaj Tervtanács ülésén vett részt, ahol többek között az elnök munkájának segítésére társelnöki pozíció került bevezetésre. November 24-én Megyei Közgyűlésre került sor, ugyanezen a napon reklámfilmeket forgattak a sátoraljaújhelyi vár feltárásával kapcsolatban a Magyar Turisztikai Ügynökséghez benyújtott pályázat keretében. November 25-én elnökségi ülést tartott az Aszú Bölcsője Egyesület, valamint a Polgármesteri Ösztöndíj átadására került sor a Kossuth Lajos Gimnázium 12. C. osztályos tanulója, Kazár Krisztina részére. November 26-án Asztalos Béláné Lévy Adél okleveles zongoratanár, zeneiskola-alapító emléktáblájának elhelyezésére került sor. November 27-én Advent első vasárnapján meggyújtották az első gyertyát. November 28-án Jean-Francois Paroz svájci nagykövet tett látogatást Sátoraljaújhelyen, majd ugyanezen a napon elkezdődött a 70 éven felüliek részére az ajándékutalványok osztása a Polgármesteri Hivatalban. November 29-én Zboroi fényképezetek kiállításának megnyitására került sor a Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ „kirakataiban”. December 1-jén zajlott az Idősek Adventi Ünnepe Rudabányácskán, továbbá a Sátoraljaújhelyi Erzsébet Kórház jövőjével kapcsolatban egyeztetett dr. Krajnyik Zoltánnal, dr. Csomós Katalinnal és Csernai Ferencné képviselő asszonnyal. December 2-ával kezdődően minden péntek reggel a Zemplén FM polgármesteri interjúval, és aktuális témákkal fog jelentkezni. December 3-án a Rákóczi Szövetséggel kapcsolatban álló középiskolák képviselőinek mutatta be Zemplén fővárosát, december 5-én a Széchenyi Társaság és a Szövetség a Közös Célokért Társulás szervezésében a „Határmenti régiók” sorozat sátoraljaújhelyi konferenciájára került sor a Rákóczi Táborban, továbbá a Megyei Posta képviselőivel folytatott tárgyalást a széphalmi és a vasútállomáson ideiglenesen bezárt fiókposták ügyében, majd az Első kézből című műsor felvételére került sor a Zemplén Televízióban. December 6-án honosítás keretében egy házaspár és gyermekük tett állampolgársági esküt a polgármesteri irodában, és Sátoraljaújhely Város Önkormányzata Közmeghallgatást tartott, valamint a „Tiszta virágos Sátoraljaújhelyért” akció értékelése és a „Tiszta utca” akció eredményhirdetése zajlott. December 7-én közbiztonsági megbeszélést, és a kisvonattal kapcsolatos megbeszélést tartott, továbbá az ipari parkkal kapcsolatban egyeztetett. A kisvonalat újraélesztése ügyében megkereste az érintett polgármestereket, és egyeztetést folytatott velük arról, hogy a megvalósítás gazdaságilag milyen előnyökkel járhat. December 8-án a Paktum pályázat záró rendezvénye zajlott, ezt követően a Zemplén a Magyarságért Alapítvány évzáró ülésén vett részt. December 9-én a Zemplén FM rádió aktualitások műsora zajlott, majd a Kalandpark igazgatójával egyeztetett, este a Bokréta Művészeti Iskola gálaműsorán vett részt a Latabár Színházban. December 10-én a Dohánygyár tartotta karácsonyi ünnepségét, ahol Sánta János elnök úrnak átadásra került a “Pro urbe” Díj. December 13-án egyeztetést folytatott a Prec-Cast Kft. igazgatójával, december 14-én Nagy Dezső református tiszteletes és Rózsás József tett látogatást a város vezetésénél. Elmondta továbbá, hogy a 70 éven felüliek ajándékutalványa még átvehető hétfőn 8 és 12 óra, valamint szerdán 13 és

16:30 óra között ügyfélfogadási időben, az ügyféltérben. Hozzátette, hogy december 18-án, aranyvasárnapon a negyedik gyertya meggyújtására kerül sor a rendezvénytéren, ahol Papp Zoltán a Georgikon Görögkatolikus Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium igazgatója mond pár gondolatot az Adventről, majd 19:00 órától a Latabár Színházban Horgas Eszter fuvolaművész ad Adventi koncertet.

1. Napirendi pont: Előterjesztés az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás közszolgáltatási tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte dr. Terdik Sándor jegyző urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

dr. Terdik Sándor jegyző: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény szerint a hulladékgazdálkodás kötelező önkormányzati feladat. Sátoraljaújhely Város Önkormányzata a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel (BMH Nonprofit Kft.) kötött közszolgáltatási szerződésen keresztül látja ezt el. Sátoraljaújhely Város Önkormányzata a képviselője útján folyamatosan részt vesz a társulási tanács ülésén, elnökségi ülésén, a gazdasági társaság tulajdonosi bizottsági ülésén és taggyűlésén. Hozzátette, hogy az előterjesztés melléklete tartalmazza az idei évben hozott döntéseket.

Dankó Dénes alpolgármester: elmondta, hogy személyét delegálta a képviselő-testület a társulás elnökségébe. Bizottsági ülésen Pasztoriczky István képviselő úr két témában is kérte, hogy nézzen utána bizonyos dolgoknak. Az egyik, hogy képviselő úr nem találta meg a társulás honlapján a társulási megállapodásban a bizottságokat, 2014. óta hatályos a társulási megállapodás, jelezte, hogy a 13. oldalon található a szervezet hatásköre, a társulás bizottságai. Kérte a munkaszervezet tagjait, hogy frissítsék, kik az aktuális tagok. A határozatok között szerepel két helyen is új elnökségi tag választása, az egyik személye volt, a másik Nyiri Tibor Szerencs polgármestere. A Társulási Tanács elnöksége a következő: Aros János elnök, Posta György alelnök Tokaj polgármestere, Nyiri Tibor Szerencs, Beke Csaba Hidasnémeti, személye Sátoraljaújhely, és Rozgonyi István Bodrogkeresztúr delegáltja. A pénzügyi és ellenőrző bizottság tagjai: Czakóné Szikszai Orsolya, Butta László Tarcal polgármester és dr. Bodnár László.

További szóbeli kiegészítés nem történt, Szamosvölgyi Péter polgármester kérte a bizottságok elnökeit, hogy ismertessék döntéseiket.

Schweitzer Tamás képviselő: ismertette a Városüzemeltetési Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 5 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Kracson Norbert képviselő: ismertette az Idegenforgalmi és Környezetvédelmi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 5 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Kérdések következtek.

Pasztoriczky István képviselő: időközben megtalálta a zoldzemlen.hu weboldalon a társulási megállapodást, megjegyezte, hogy frissítésre szorul. Megkérdezte, hogy ez a hatályos megállapodás, vagy létezik-e frissebb változat, továbbá hol található meg a társulásra vonatkozó információk, az előterjesztés mellékletét képező döntések és a hozzá

kapcsolódó döntést előkészítő tartalmak, valamint nyilvánosak-e a társulási tanács ülései, és hol teszik közzé a meghívót.

Dankó Dénes alpolgármester: a társulás ülései nyilvánosak, meghívót csak a társulás tagjai kapnak közvetlen módon. A nyilvántartás vezetése az elnök mellett működő kisegítő személyzet, a Sárospataki Hivatal feladata. Jelezni fogja feljüket, hogy az említett hiányosságok pótlását tegyék meg. Amennyiben képviselő úr kívánja, elnök úrral jegyzőkönyvi kivonatot készíttet a határozatokról. Sajnálatát fejezte ki, hogy a tavasszal megrendezett telephely látogatáson nem vett részt képviselő úr.

Vélemények következtek.

Pasztoriczky István képviselő: nem tudott részt venni a telephely látogatáson egyéb hivatalos elfoglaltsága miatt. Remélte, hogy a későbbiekben választ kap a kérdéseire. Megjegyezte, hogy a társulásnak is úgy kell működnie, mint Sátoraljaújhely Város Önkormányzatának, nyilvános ülésekkel, és átlátható módon. Az előterjesztésben nem a felsorolt címekre kíváncsi, hanem a 2022. évi költségvetésre, az előző évi zárszámadásra, Sárospatak részére adott vissza nem térítendő támogatás felhasználására, vagy az uniós pályázatokon beszerzett konténerek karbantartására. Továbbá nemrég értesült arról, hogy már egy éve létesült Szerencsen újrahasználati központ, és az újhelyi hulladékudvarba is lehet újrahasznosítható dolgokat vinni.

Dankó Dénes alpolgármester: sajnálta, hogy képviselő úr nem hallott az egy éve működő Zempléni Újrahasználati Központról, azonban több fórumon is hírt adott róla a ZHK. Polgármester úr is többször elmondta, hogy a veszélyes anyagokon kívül mindent átvesz a hulladékudvar. Hozzátette, amennyiben a képviselő-testület nem fogadja el a tájékoztatót, a társulás döntései ettől függetlenül hatályosak maradnak. Szívesen megküldi képviselő úrnak a jegyzőkönyvi kivonatot a döntésekről. Amennyiben ezen az ülésen kívül is érdeklődik a hulladékgazdálkodás iránt, a rendelkezésére áll.

Pasztoriczky István képviselő: úgy gondolta, hogy nemcsak ő, hanem a televíziónézők is kíváncsiak erre a témára. A hiányosságok miatt Sárospatak honlapján is próbált válaszokat találni, sikertelenül. Megjegyezte, hogy a táblázat utolsó három döntése kapcsán a kapacitás lekötési szerződésről is szeretett volna hallani.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás közszolgáltatási tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **9 igen, 1 nem szavazattal, 2 tartózkodás mellett** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

216/2022.(XII.15.) határozata

az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás közszolgáltatási tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadásáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységről szóló tájékoztatót **elfogadja**.

2. Napirendi pont: Előterjesztés a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységéről és pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztató elfogadására

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte Seres Péter igazgató urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

Seres Péter igazgató: elmondta, hogy ebben az évben belső ellenőrzés történt, amely nem állapított meg hiányosságot, valamint Médiacentrummá alakultak, melyben a televízió, a rádió és a helyi újság szerepel. A Médiacentrum szolgáltatásait a MNHH monitoring osztálya alaposan átvizsgálta tekintettel a közszolgáltatnak, törvényi előírásnak, és vállalatoknak való megfelelésre. A szakmaisága elismeréseként a Helyi Televíziók Országos Egyesületének elnökségi tagjává választották. A beszámoló október 31. napjáig szól, a pénzügyi adatok alapján megállapítható, hogy nyereségről is lehet beszélni, a végleges adatok majd a következő év májusában kerülnek lejegyzésre. Hozzátette, hogy a jelenleg elért alapokon elindulva tovább lehet és kell is fejlődni. Köszönetet mondott Sátoraljaújhely Város Önkormányzatának az eddigi segítségért, valamint örömet fejezte ki, hogy ebben az évben nem kellett pénzügyi segítséget kérnie.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Lukács Tamás és Szőnyi István képviselőket, hogy ismertessék a Pénzügyi és a Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság döntését.

Lukács Tamás képviselő: ismertette a Pénzügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 6 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Szőnyi István képviselő: ismertette a Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 5 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Kérdések következtek.

Róth József képviselő: megkérdezte, hogy a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. a választások ideje alatt mennyi időt szentelt az ellenzéki képviselők bemutatására.

Seres Péter igazgató: előzetesen kell lejelenteni azt, hogy politikai kampányban, reklámban vagy egyéb más tevékenységben részt vesznek-e, amit nem tettek meg, és ezért egyik oldal politikai bemutatására sem került sor, hozzátette, hogy egyetlen egyszer sem kereste meg ellenzéki képviselő jelölt őt ebben az ügyben.

Pasztoriczky István képviselő: az önkormányzati bizottsági ülésekről rendszeresen tájékoztatást adnak, azonban az ott elhangzó kisebbségi véleményről – például tartózkodás szavazás esetén – nem adnak tudósítást. Megkérdezte továbbá, hogy a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. tervezi-e megoldást találni a testületi és bizottsági anyagok visszakereshetőségére.

Seres Péter igazgató: a bizottságok munkájával kapcsolatban teljesen kimerítő az, ahogy az elnök összefoglalja az ülésen elhangzottakat. A testületi ülésekről készült jegyzőkönyvek a város honlapján elérhetőek. Kapacitásuk nincs az állandó elérhetőségre, azonban bárki felveheti a leadott anyagot, mivel nem egyszer kerül adásba a testületi ülés.

Vélemények következtek.

Szabó János képviselő: a pillanatnyi állapot jónak tűnik, érezhető a fejlődés. A tájékoztatóban olvasta, hogy a munkatársak szakmai képzésével kapcsolatos minden lehetőséget kihasználnak. Bízott benne, hogy mindenki eléri azt a színvonalat a rádióban is, ami hallgatható és élvezhető médiummá fogja tenni. A rádió előnye az lehet, hogy azonnali gyors információkat tud közölni, hiszen a televízióhoz képest sokkal mobilabb kommunikációs eszköz.

Pasztorniczky István képviselő: az objektív és a sokszínű tájékoztatásra való törekvést hiányolta, az ellenzék vagy a kisebbségi vélemény tekintetében.

Dankó Dénes alpolgármester: gratulált az éves munkához, és a Helyi Televíziók Országos Egyesületének az elnökségi pozíciójához, amely a helyi televíziók legmagasabban jegyzett és legrégebbi szakmai szervezete. Valóban a szakmai munkát ismerte el az Egyesület azzal, hogy a Zemplén Médiacentrum televíziós szakága ilyen magas módon lett képviseltetve. Igazgató úr elmondta, hogy a választás előtt le kell jelentenie, hogy részt kíván-e venni a politikai kampányokon, erre törvényi lehetősége volt, úgy döntöttek, hogy nem élnek vele. Képviselő úrnak elmondta, hogy 2024-ben helyhatósági választás lesz, meg kell nyerni egy körzetet, és akkor képviselni tudja az ott élő embereket.

Pasztorniczky István képviselő: olvasta volna még a tájékoztatóban azt is, hogy a nézettségi mutatók hogy állnak a hasonló televíziókhoz képest. Úgy gondolta, amennyiben olyan műsorszerkezet lenne, ami növelné a nézettséget és a cég reklámértékét, valamint ha nagyobb közérdeklődésre tartana számot, akkor talán nyereségessé is válhatna a Zemplén Médiacentrum.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységéről és pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztató elfogadására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **10 igen és 2 nem szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

217/2022.(XII.15.) határozata

a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységéről és pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztató elfogadásáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységéről és pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

3. Napirendi pont: Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének és a 2023-2026 időszak stratégiai ellenőrzési tervének elfogadására

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte dr. Terdik Sándor jegyző urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

dr. Terdik Sándor jegyző: a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló jogszabály szerint a belső ellenőrnek stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készítenie. Az előterjesztés mellékletében látható, a 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv, amely az önkormányzatot, intézményeit és gazdasági társaságait érinti. A kockázatelemzés az elmúlt évek alapján került összeállításra, illetve a stratégiai ellenőrzési terv 2023-2026 időszakra szól.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Lukács Tamás képviselőt, hogy ismertesse a Pénzügyi Bizottság döntését.

Lukács Tamás képviselő: ismertette a Pénzügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Vélemények következtek.

Pasztorniczky István képviselő: az ellenőrzési tervben nem szerepelnek az előzőekben tárgyalt társulások, a ZHK, vagy a Zempléni Vízmű Kft. sem.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta Sátorajáújhely Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének és a 2023-2026 időszak stratégiai ellenőrzési tervének elfogadására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátorajáújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

218/2022.(XII.15.) határozata

Sátorajáújhely Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervének valamint a 2023-2026 időszak stratégiai ellenőrzési tervének elfogadásáról

Sátorajáújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy Sátorajáújhely Város Önkormányzata 2023. évi belső ellenőrzési tervét, valamint a 2023-2026. évekre vonatkozó Stratégiai ellenőrzési tervét a határozat mellékletei szerint elfogadja.

A határozat melléklete a jegyzőkönyv 1. mellékletét képezi.

4. Napirendi pont: Előterjesztés a Sátorajáújhelyen működtetett fiókposták a Magyar Posta Zrt. és Sátorajáújhely Város Önkormányzata által történő társüzemeltetésére

Szamosvölgyi Péter polgármester: tárgyalt dr. Fónagy János miniszterhelyettes úrral, valamint a posta megyei vezetőjével. Jelen állás szerint arról kapott információt és kérte a képviselőtársai véleményét a széphalmi posta január 1-től történő újraindításával, és a vasútállomáson lévő fiókposta mihamarabbi újraindításával kapcsolatban. A Magyar Posta üzleti alapú ajánlata azt jelenti, hogy 50-50%-ban kerüljenek megosztásra a működési költségek és a bér és járulékaik.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Lukács Tamás képviselőt, hogy ismertesse a Pénzügyi Bizottság döntését.

Lukács Tamás képviselő: ismertette a Pénzügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Kérdések következtek.

Róth József képviselő: az előterjesztésben az szerepel, hogy ez 4,9 millió forinttal terheli meg a költségvetést, viszont kaptak egy e-mailt, amelyben havi 515 ezer forintról van szó. Megkérdezte, hogy melyik a valós.

Szamosvölgyi Péter polgármester: a szerződés szól másfél évre, az ár egy évre van meghatározva.

Vélemények következtek.

Sebes Péter képviselő: megköszönte a széphalmi lakók nevében is polgármester úr közbenjárását az ügyben.

Szabó János képviselő: úgy gondolta, amennyiben az önkormányzat segíteni tud, akkor segíteni kell. Az e-mail-re válaszként azt írta, hogy a posta részéről ez a szerződés ultimátum.

Szamosvölgyi Péter polgármester: a Magyar Posta – amely az egész országot lefedő lévő szervezet – több évre visszamenőleg is veszteséges volt. Döntés született azzal kapcsolatban, hogy országosan mennyi posta vagy fiókposta kerüljön megszüntetésre. Az emberek ragaszkodnak a postákhoz, így az önkormányzatok tárgyalásokba kezdtek. Úgy gondolta, félő hogy precedens lesz ebből, és más szolgáltató is tárgyalások folytatásában kezd majd az önkormányzatokkal.

Pasztorniczky István képviselő: késve küldte el a választ polgármester úr e-mailjére, támogatta a tárgyalások megkezdését. A levelében írta, hogy szükség lenne olyan kimutatásra, mely megmutatná a postaszolgáltatásra vonatkozó tényleges működési költséget, valamint a bezárás okát. Hozzátette, hogy az egyetemes postaszolgáltatás állami monopólium, a legjobb az lenne, ha a posta nyújtaná azt a minimális szolgáltatást, amit a törvény előír.

Szamosvölgyi Péter polgármester: részletes kimutatást kért arról, hogy mennyi a bér, a járulék, az áram és a fűtési költség, valamint az autók futásának költsége, amelyre azt a választ kapta, hogy ilyen információ kiadása nem lehetséges.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a Sátoraljaújhelyen működtetett fiókposták a Magyar Posta Zrt. és Sátoraljaújhely Város Önkormányzata által történő társüzemeltetésére vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete
219/2022.(XII.15.) határozata

a Sátoraljaújhelyen működtetett fiókpostáknak a Magyar Posta Zrt. és Sátoraljaújhely Város Önkormányzata által történő társüzemeltetéséről

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Sátoraljaújhely-Széphalom településrészen lévő fiókposta működési költségeit tizennyolc hónapon keresztül ötven százalékban **átvállalja**, továbbá **felhatalmazza** a polgármestert, hogy további tárgyalásokat folytasson a sátoraljaújhelyi vasútállomáson lévő fiókposta további működésének ügyében.

5. Napirendi pont: Előterjesztés Sátoraljaújhely Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiójának felülvizsgálatára

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte dr. Terdik Sándor jegyző urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

dr. Terdik Sándor jegyző: a vonatkozó jogszabály előírása szerint a legalább 2000 lakosú település önkormányzatának Szociális Szolgáltatástervezési Konceptióval kell rendelkeznie. Sátoraljaújhely Város Önkormányzata a Szociális Szolgáltatástervezési Konceptióját 2004-ben alkotta meg, amelyet kétfévente felül kell vizsgálni. A felülvizsgálat kerekasztal összehívásával történt, amelyen a város lakosságának szociális kérdéseivel foglalkozó intézményei vettek részt. A koncepció foglalkozik a város lakosságára vonatkozó demográfiai adatokkal, azon szociális szolgáltatásokkal, amelyek a lakosság számára biztosítottak, és az ezek megvalósítását biztosító intézmények beszámolóival. A nemzetiségi önkormányzatok is tárgyalták a Szociális Szolgáltatástervezési Konceptió felülvizsgálatáról szóló előterjesztést, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat kivételével elfogadták. A Roma Nemzetiségi Önkormányzat által nem került sor a megtárgyalására a képviselő-testület ülése előtti időpontban, mert nem jelentek meg a döntéshez szükséges kellő számban a képviselők, ezért az üléstüket jövő hétre tervezik.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Csernai Ferencné képviselőt, hogy ismertesse a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését.

Csernai Ferencné képviselő: ismertette a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Tekintettel arra, hogy kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta Sátoraljaújhely Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiójának felülvizsgálatára vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

220/2022.(XII.15.) határozata

Sátoraljaújhely Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiójának felülvizsgálatáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján Sátoraljaújhely Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiójának felülvizsgálatáról szóló előterjesztést jóváhagyja.

6. Napirendi pont: Előterjesztés a sátoraljaújhelyi II. számú felnőtt háziiorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte dr. Terdik Sándor jegyző urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

dr. Terdik Sándor jegyző: a II. számú felnőtt háziiorvosi körzetet jelenleg is Dr. Molnár Erika Emese háziorvos látja el helyettesítéssel. A szerződés 2023. január 1. napjától 2023. június 30. napjáig szól, azzal a kikötéssel, hogy a helyettesítési szerződés az önkormányzat részéről egyoldalúan felmondható, amennyiben a II. számú felnőtt háziiorvosi körzet betöltésre kerül, vagy a háziiorvosi körzetek átszervezésére kerül sor.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Csernai Ferencné képviselőt, hogy ismertesse a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését.

Csernai Ferencné képviselő: ismertette a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Tekintettel arra, hogy kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a sátoraljaújhelyi II. számú felnőtt háziiorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

221/2022.(XII.15.) határozata

a sátoraljaújhelyi II. számú felnőtt háziiorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosításáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13.§ (1) bekezdés 4. pontjában, az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5.§ (1) bekezdés a) pontjában, az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvényben, továbbá az egészségügyi szolgáltatások Egészségügyi Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999.(III.3.) Kormányrendeletben, a háziiorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000.(II.25.) EÜM rendeletben foglaltakra figyelemmel, területi ellátási kötelezettséggel bíró II. számú felnőtt háziiorvosi körzet ellátására Dr. Molnár Erika Emese, 2020. szeptember 29. napján kötött helyettesítési szerződését a határozat mellékletében foglaltak szerint módosítja.

Felkérte a jegyzőt, hogy a szerződésmódosítás egy-egy példányát a B-A-Z Megyei Kormányhivatal Szerencsi Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézete, valamint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő részére küldje meg.

A határozat melléklete a jegyzőkönyv 2. mellékletét képezi.

7. Napirendi pont: Előterjesztés a sátoraljaújhelyi IV. számú felnőtt háziorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására

Szamosvölgyi Péter polgármester: megkérdezte dr. Terdik Sándor jegyző urat, hogy van-e kiegészíteni valója a napirendi pont kapcsán.

dr. Terdik Sándor jegyző: a IV. számú felnőtt háziorvosi körzet jelenleg is betöltetlen, szükséges a feladatellátást a továbbiakban is helyettesítés útján biztosítani. Jelenleg is a Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft. képviselőjében Dr. Kemecsei Miklós háziorvos látja el a körzetet. A szerződés 2023. január 1. napjától 2023. június 30. napjáig szól azzal a kikötéssel, hogy a helyettesítési szerződés az önkormányzat részéről egyoldalúan felmondható, amennyiben a IV. számú felnőtt háziorvosi körzet betöltésre kerül, vagy a háziorvosi körzetek átszervezésére kerül sor.

Szamosvölgyi Péter polgármester kérte Csernai Ferencné képviselőt, hogy ismertesse a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését.

Csernai Ferencné képviselő: ismertette a Szociális és Egészségügyi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Tekintettel arra, hogy kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a sátoraljaújhelyi IV. számú felnőtt háziorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosítására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

222/2022.(XII.15.) határozata

a sátoraljaújhelyi IV. számú felnőtt háziorvosi körzet területi ellátási kötelezettséggel történő ellátására kötött helyettesítési szerződés módosításáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13.§ (1) bekezdés 4. pontjában, az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5.§ (1) bekezdés a) pontjában, az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvényben, továbbá az egészségügyi szolgáltatások Egészségügyi Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999.(III.3.) Kormányrendeletben, a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000.(II.25.) EÜM rendeletben foglaltakra figyelemmel, területi ellátási kötelezettséggel bíró IV. számú felnőtt háziorvosi körzet ellátására **Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft-vel** (képviseli: Dr. Kemecsei Miklós, adószám: 11389855-1-05) 2021. június 25. napján kötött helyettesítési szerződését a határozat mellékletében foglaltak szerint módosítja.

Felkérte a jegyzőt, hogy a szerződésmódosítás egy-egy példányát a B-A-Z Megyei Kormányhivatal Szerencsi Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézete, valamint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő részére küldje meg.

A határozat melléklete a jegyzőkönyv 3. mellékletét képezi.

8. Napirendi pont: Előterjesztés a képviselő-testület 2023. évi I. félévi munkatervének elfogadására

Szóbeli kiegészítés nem történt, Szamosvölgyi Péter polgármester felkérte Sebes Péter képviselőt, hogy ismertesse az Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság döntését.

Sebes Péter képviselő: ismertette az Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, és 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolja az előterjesztést a képviselő-testület számára.

Tekintettel arra, hogy kérdés, vélemény nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a képviselő-testület 2023. évi I. félévi munkatervének elfogadására vonatkozó előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete 223/2022.(XII.15.) határozata a Képviselő-testület 2023. évi I. félévi munkatervének elfogadásáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a 2023. évi I. félévi munkatervét a határozat mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

Felhívta a jegyzőt, hogy az érintett előterjesztőket levélben tájékoztassa az őket érintő napirendi pont címről és az előterjesztések leadási határidejéről.

A határozat melléklete a jegyzőkönyv 4. mellékletét képezi.

9. Napirendi pont: Előterjesztés önkormányzati vagyonhasznosításra

Tekintettel arra, hogy szóbeli kiegészítés nem történt, Szamosvölgyi Péter polgármester megkérte Palicz István képviselőt, hogy a Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság döntéseiről tájékoztassa a Képviselő-testületet.

Palicz István képviselő: ismertette a Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság döntését, mely szerint a bizottság megtárgyalta, 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadásra javasolta az előterjesztést a képviselő-testület számára az alábbiak szerint:

- **ne cserélje el** az ingatlan-nyilvántartás szerinti sátoraljaújhelyi **2921/A/5** helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Kazinczy utca 11. Fsz/5. szám alatti 40 m² alapterületű ingatlant a 2225/A/30 helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Thököly utca 2. B. épület I/5. szám alatti ingatlanra.
- **jelölje ki elidegenítésre** az ingatlan-nyilvántartás szerinti sátoraljaújhelyi **2921/A/12** helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Kazinczy utca 11. I/4. szám alatti 85 m² alapterületű ingatlant.
Induló licitár: 11.505.544,- Ft.
Kijelölt vevő: a liciteljárás során legmagasabb ajánlatot tevő pályázó

Tekintettel arra, hogy kérdés, vélemény nem hangzott el Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta az önkormányzati vagyongazdálkodás pontjait a Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság által javasoltak szerint.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatokat hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata Képviselő-testülete
224/2022.(XII.15.) határozata
önkormányzati vagyongazdálkodásról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy **nem cseréli el** az ingatlan-nyilvántartás szerinti sátoraljaújhelyi **2921/A/5** helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Kazinczy utca 11. Fsz/5. szám alatti 40 m² alapterületű ingatlant a 2225/A/30 helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Thököly utca 2. B. épület I/5. szám alatti ingatlanra.

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata Képviselő-testülete
225/2022.(XII.15.) határozata
önkormányzati vagyongazdálkodásról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy **kijelöli elidegenítésre** az ingatlan-nyilvántartás szerinti sátoraljaújhelyi **2921/A/12** helyrajzi számú, természetben Sátoraljaújhely, Kazinczy utca 11. I/4. szám alatti 85 m² alapterületű ingatlant.

Induló licitár: 11.505.544,- Ft.

Kijelölt vevő: a liciteljárás legmagasabb ajánlatot tevő pályázó

10. Napirendi pont: Előterjesztés a lejárt idejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Tekintettel arra, hogy szóbeli kiegészítés, kérdés, vélemény nem hangzott el, így Szamosvölgyi Péter polgármester elfogadásra javasolta a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról szóló előterjesztést.

Szavazás: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 12 tagja, **12 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatokat hozta:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete
226/2022.(XII.15.) határozata
a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztatót **tudomásul veszi**.

11. Napirendi pont: Egyebek

Pasztorniczky István képviselő: közérdekű kérdése a Zempléni Vízmű Kft. átadásával kapcsolatos tárgyalásra vonatkozik. Olyan híreket hallott, hogy leállt a program, az

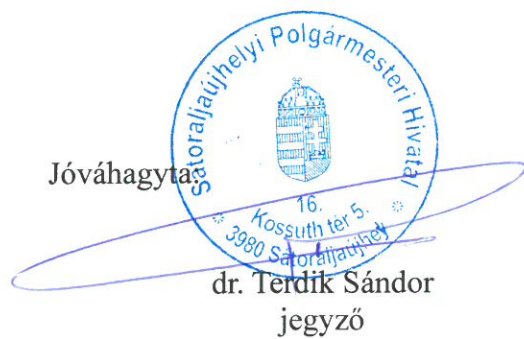
2023. évi belső ellenőrzési terv

Készítette:



Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

Jóváhagyta:



dr. Terdik Sándor
jegyző

2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) értelmében a költségvetési szervek vezetői kötelesek a belső ellenőrzés kialakításáról, működtetéséről és függetlenségének biztosításáról gondoskodni. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási, belső kontroll és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát. A belső ellenőr bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére. A belső ellenőrzés tevékenységének megszervezése, az ellenőrzések végrehajtása ezen éves ellenőrzési terv alapján történik.

Az éves ellenőrzési terv elkészítését a Bkr. 31. §-a írja elő, mely értelmében a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban a belső ellenőrzési vezető összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A tervnek a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon kell alapulnia. A magas kockázatúnak minősített területekre kiemelt figyelmet kell fordítani és a legrövidebb időn belül ellenőrizni kell. Az éves ellenőrzési terv elkészítésénél az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató előírásaira figyelemmel kell lenni.

A 2023. évi belső ellenőrzési terv hatálya az alábbi szervezetekre terjed ki:

- Sátoraljaújhely Város Önkormányzata,
- Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal,
- Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont,
- Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ,
- Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde,
- Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár,
- Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet,
- Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény,
- Sátoraljaújhely Város Német Nemzetiségi Önkormányzata,
- Sátoraljaújhely Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata,
- Sátoraljaújhely Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata,
- Újhelyi Gazdálkodási Kft.,
- Sátoraljaújhely Városfejlesztő Gazdasági Kft.,
- Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft.,
- Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

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 ellenőrzések típusát,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését,
- i) a tanácsadó tevékenységekre tervezett kapacitást,

- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,
- k) a képzésekre tervezett kapacitást,
- l) az egyéb tevékenységeket.

Az éves ellenőrzési tervet a képviselő- testület december 31-ig hagyja jóvá.

Az éves ellenőrzési terv a képviselő-testület egyetértésével módosítható. Soron kívüli ellenőrzést a képviselő-testület, a költségvetési szerv vezetője, valamint a belső ellenőr kezdeményezhet.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A tervezés előkészítése során a következő lépések, feladatok kerültek elvégzésre:

a) külső és belső kontrollkörnyezet elemzése

Mindez a jogszabályi változásokat a belső szervezeti változásokat és a belső eljárások, folyamatok változásának elemzését jelentette. Jelentős jogszabályi változás nem történt az államháztartási számvitel területén. Szervezeti változások nem történtek 2022. évben.

b) folyamatok azonosítása

A folyamatok azonosítása a Belső Ellenőrzési Kézikönyv (továbbiakban: BEK) előírásainak megfelelően a stratégiai tervben leírtak szerint megtörtént.

c) a szervezet célkitűzései, belső ellenőrzés célkitűzései

A szervezetek és a belső ellenőrzés hosszú távú célkitűzései a stratégiai terv 1. pontjában található. Az önkormányzat rövid távú célja az előírt feladatok megvalósítása, a működési költségek csökkentése, kintlévőségek hatékonyabb beszedése és a megfelelő szabályozottság biztosítása. A belső ellenőrzés az önkormányzat célkitűzéseinek megvalósításához járul hozzá, az elemzései segítségével a folyamatok működéséről visszajelzést ad a vezetőség részére.

d) vezetői elvárások a belső ellenőrzéstől

A vezetői elvárások megismerése szóbeli megbeszélések alapján fogalmazódott meg.

Az ellenőrzési fókusz kialakítása a szervezeti célkitűzések és vezetői elvárások figyelembevételével történt. Az előkészítő lépéseket követően megtörtént a kockázatelemzés, mely keretében azonosításra, elemzésre és rangsorolásra kerültek a szervezet folyamataiban és főbb szervezeti egységeinél létező kockázatok. A kockázat elemzésről a stratégiai terv részletesen rendelkezik.

A kockázatelemzés a BEK mellékletében található kockázatelemzési modell segítségével történt (5. számú melléklet).

A magas kockázatú folyamatok figyelembe vételre kerültek az éves terv összeállításánál.

A tervezett ellenőrzések tárgya, célja, időszaka, kapacitása, típusa, az ellenőrzés ütemezése, az ellenőrzött szerv megnevezése, a tanácsadó tevékenység, soron kívüli ellenőrzés és egyéb tevékenység tervezett kapacitása

A 2023. évre tervezett ellenőrzések tárgya, az ellenőrzés célja, módszerei, az ellenőrzött időszak, az azonosított kockázati tényezők, az ellenőrzések típusa, az ellenőrzött szerv/szervezeti egység megnevezése, az ellenőrzés tervezett ütemezése és az ellenőrzésre fordítandó kapacitás a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott Útmutató alapján készített formában, az 1. számú mellékletben kerül bemutatásra.

Az elvégzendő ellenőrzések tervezésénél figyelembe vételre kerültek a stratégiai ellenőrzési tervben szereplő, az éves tervek összeállításához ajánlott tényezők is.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás felmérését és a létszámgazdálkodást a 2-4. számú mellékletek tartalmazzák.

A soron kívüli ellenőrzés tárgya konkrétan nem határozható meg előre. A soron kívüli ellenőrzés lehetőségének biztosításához 15 nap tartalékkeret került meghatározásra az elmúlt évek tapasztalatai alapján.

A tartalékkeret terhére utóellenőrzés kezdeményezése is lehetséges. Utóellenőrzést a belső ellenőr és a jegyző kezdeményezhet, amennyiben az ellenőrzött szervezet vezetője az intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtásáról határidőben nem számol be.

A tanácsadói tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, melynek jellegét és hatókörét a belső ellenőr és a jegyző a megbízaskor közösen határozza meg.

A Bkr. előírása alapján gondoskodni kell a belső ellenőrök szakmai továbbképzéséről, így szakmai képzésekre 11 nap került beállításra. A kötelező „ÁBPE-II.” szakmai továbbképzés 2023. évben nem esedékes. A regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező éves továbbképzésén való részvétel betervezésre került. A képzés keretében történik a belső ellenőr önképzése is, mely a jogszabályok, belső szabályzatok, vezetői döntések megismerésén, követésén, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók átvételén túl, egyéb szakmai anyagok, ajánlások interneten történő keresését (pl. Állami Számvevőszék jelentések megismerése) is magába foglalja.

A belső ellenőrzés jogszabályokon alapuló egyéb feladatainak ellátására a nettó ellenőri kapacitás 5,3%-a, 11 nap került megállapításra. Ezen tevékenység kapacitásigényében szerepelnek:

- éves terv összeállítása kockázatelemzés alapján, szükség esetén a stratégiai terv felülvizsgálata
- éves ellenőrzési jelentés elkészítése
- a belső ellenőrzési kézikönyv szükség szerinti felülvizsgálata
- belső ellenőrzések nyilvántartása
- intézkedések nyomon követése
- ellenőrzési jelentések technikai feladatai (pl. megbízólevél készítése, ellenőrzési program összeállítása, jelentéstervezetek egyeztetése, megküldése)

Sátoraljaújhely, 2022. november 28.

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

SÁTORALJAUJHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV

Srsz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
Sátoraljaújhegyi Polgármesteri Hivatalon belüli ellenőrzések:							
1.	Általános forgalmi adó adózási gyakorlatának szabályszerűségi ellenőrzése	Célja: Sátoraljaújhegyi Város Önkormányzatának áfa nyilvántartása, elszámolása, adóbevallása számlázási gyakorlata megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak. Módszere: dokumentumon alapuló, véletlenszerű mintavétel Időszak: 2021.01.01-2022.12.31.	- változás/átszervezés - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - vezetőség aggályai - előző ellenőrzés óta eltelt idő	szabályszerűségi ellenőrzés, pénzügyi ellenőrzés	Sátoraljaújhegyi Város Önkormányzata Sátoraljaújhegyi Polgármesteri Hivatal, Pénzügyi és Adóhatósági Osztály	2023. január-február	15 ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)
2.	Hagyatéki ügyintézés szabályszerűségi ellenőrzése	Célja: az önkormányzat miként tett eleget hagyatéki ügyintézési kötelezettségének. Módszere: dokumentumon alapuló, véletlenszerű mintavétel Időszak: 2021.01.01-2022.12.31.	- szabályozottság és szabályosság - rendszer komplexitása - előző ellenőrzés óta eltelt idő	szabályszerűségi ellenőrzés	Sátoraljaújhegyi Polgármesteri Hivatal Szervezési, Szociális és Hatósági Osztály	2023. április	15 ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)

3.	Az önkormányzati adóhatóság tevékenységének szabályszerűségi ellenőrzése	Célja: az önkormányzat illetékességi területén érvényesülőnek-e a bevezetett adókkal kapcsolatos hatályos jogszabályok, helyi rendeletek előírásai. Módszere: dokumentumon alapuló, véletlenszerű mintavétel Időszak: 2022.01.01 – 2023.06.30.	- bevételek/költségek - szabályozottság és szabályosság - változás, átszervezés - vezetőség aggályai - munkatársak képzettsége és tapasztalata	szabályszerűségi ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Adóhatósági Osztály	2023. szeptember	12 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
4.	Ipar-kereskedelmi igazgatási feladatok ellátásának szabályszerűségi ellenőrzése	Célja: az önkormányzat illetékességi területén az ipar – kereskedelmi igazgatási feladatok ellátása a hatályos jogszabályok, helyi rendeletek előírásai szerint történik-e. Módszere: dokumentumon alapuló, véletlenszerű mintavétel Időszak: 2022.01.01 – 2023.06.30.	- szabályozottság és szabályosság - változás, átszervezés - előző ellenőrzés óta eltelt idő	szabályszerűségi ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal Város-üzemeltetési és Közterület-felügyeleti Osztály	2023. október	10 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
Intézményi ellenőrzések:							

5.	Intézményi gyermek-étkeztetés szabályszerűségi ellenőrzése	Célja: a gyermekétkeztetési feladat ellátás a jogszabályi előírások szerint, megfelelő hatékonysággal és eredményességgel történik-e? Módszere: nyilvántartások, dokumentumok tételes ellenőrzése, mintavétel, interjú Időszak: 2022.01.01-2022.12.31.	- szabályozottság és szabályosság - bevételek/költségek pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - változás/átszervezés	szabályszerűségi ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde	2023. március	12. ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)
6.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összhangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022.12.31.	- bevételek/költségek - rendszer komplexitása - szabályozottság, szabályosság - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	rendszer-ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet	2023. április-május	27. ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)
7.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összhangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022.12.31.	- bevételek/költségek - szabályozottság, szabályosság - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	rendszer-ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár	2023. június	15. ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)

8.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összehangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022. 12.31.	- bevételek/költségek - rendszer komplexitása - szabályozás összetettsége	rendszer-ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény	2023. július - augusztus	27 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
9.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összehangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022. 12.31.	- szabályozottság, szabályosság - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	rendszer-ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Város Német Nemzetiségi Önkormányzat	2023. augusztus	8 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
10.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összehangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022. 12.31.	- szabályozottság, szabályosság - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	rendszer-ellenőrzés	Sátoraljaújhelyi Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2023. szeptember hó	8 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)

11.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összhangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2021.01.01-2022.12.31.	- szabályozottság, szabályosság - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	rendszer-ellenőrzés	Sátorajaiújhely Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	2023. október hó	8 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
Gazdasági Társaságok ellenőrzése							
12.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összhangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2018.01.01-2020.12.31.	- bevételek/költségek - szabályozottság, szabályosság - változás, átszervezés - pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - vezetőség aggályai	rendszer-ellenőrzés	Zemplén Média centrum Közhaszú Nonprofit Kft	2023. november	15 ellenőri nap (1 fő vizsgálat-vezető)
	Tartalékkeret						15 ellenőri nap

Sátorajaiújhely, 2022. november 28.

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

Jóváhagyta:

dr. Terdik Sándor
jegyző



Ellenőrzések

2. számú melléklet

Helyi önkormányzat: Sátorajrájhely Város Önkormányzata				Szabályszerűégi ellenőrzés				Pénzügyi ellenőrzés				Rendszerellenőrzés				Teljesítmény ellenőrzés				Informatikai ellenőrzés				Utóellenőrzés ⁶				Ellenőrzések összesen				Ellenőrzési napok összesen																																	
terv ¹	terv ²	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv																																		
db	nap ³	saját ellenőrz. nap ⁴	külső ellenőrz. nap ⁵	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap	saját ellenőrz. nap	külső ellenőrz. nap																																		
6,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																		
1. Önkormányzati hivatal / Pórgérmesteri hivatal összesen																																4,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
a) Éves Ellenőrzés: Terv alapján																																4,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aa) Sátorajrájhely Város Önkormányzata																																1,00		15,00																															
ab) Sátorajrájhelyi Pórgérmesteri Hivatal																																3,00		37,00																															
ac) Egyéb ellenőrzések ²																																	0,00																																
b) Saját szervezeti																																																																	
ba) Saját szervezeti ⁷																																																																	
bb) Irányított szervezettel (irányítottak végzett)																																																																	
bc) Egyéb ellenőrzések																																																																	
c) Éves Ellenőrzés: Terv alapján																																1,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Sátorajrájhelyi Helyiértékpörkölt Örsöda																																1,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aa) Saját szervezettel																																																																	
ab) Irányított szervezettel																																																																	
ac) Egyéb ellenőrzések																																		12,00																															
b) Saját szervezeti																																																																	
ba) Saját szervezeti ⁷																																																																	
bb) Irányított szervezettel																																																																	
bc) Egyéb ellenőrzések																																																																	
c) Saját szervezeti																																																																	
1. Sátorajrájhelyi Város Könyvtár																																																																	
aa) Saját szervezettel																																																																	
ab) Irányított szervezettel																																																																	
ac) Egyéb ellenőrzések																																																																	
b) Saját szervezeti																																																																	
1. Irányított szervezet																																																																	
a) Saját szervezettel																																																																	
b) Saját szervezettel																																																																	
c) Saját szervezettel																																																																	
d) Saját szervezettel																																																																	
e) Saját szervezettel																																																																	
f) Saját szervezettel																																																																	
g) Saját szervezettel																																																																	
h) Saját szervezettel																																																																	
i) Saját szervezettel																																																																	
j) Saját szervezettel																																																																	
k) Saját szervezettel																																																																	
l) Saját szervezettel																																																																	
m) Saját szervezettel																																																																	
n) Saját szervezettel																																																																	
o) Saját szervezettel																																																																	
p) Saját szervezettel																																																																	
q) Saját szervezettel																																																																	
r) Saját szervezettel																																																																	
s) Saját szervezettel																																																																	
t) Saját szervezettel																																																																	
u) Saját szervezettel																																																																	
v) Saját szervezettel																																																																	
w) Saját szervezettel																																																																	
x) Saját szervezettel																																																																	
y) Saját szervezettel																																																																	
z) Saját szervezettel																																																																	
aa) Saját szervezettel																																																																	
ab) Irányított szervezettel																																																																	
ac) Egyéb ellenőrzések																																																																	
b) Saját szervezeti																																																																	
1. Sátorajrájhelyi Városfej																																																																	

Létszám és erőforrás

3. számú melléklet

Helyi önkormányzat: Sátoraljaújhely Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen				Külső szolgáltató				Külső erőforrás összesen				Bruttó Erőforrás összesen				Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén				Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)				Adminisztratív személyzet																																																																																																																																																																																																																		
	terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény																																																																																																																																																																																																																
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény																																																																																																																																																																																																																	
	betölteni tervezett létszám (fő) ⁶	rendelkezésre álló létszám (fő) ⁷	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap	más szervezetre az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap

Sátoraljaújhely, 2022. november 28.

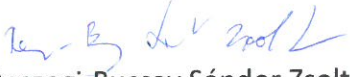

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása

2023. évi munkaidő mérleg

Ssz.	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma/fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
1.	Bruttó munkaidő	260	1	260
2.	Kieső munkaidő (3+4+5)	51	1	51
3.	Fizetett ünnepek	9	1	9
4.	Fizetett szabadság	40	1	40
5.	Átlagos betegszabadság	2	1	2
6.	Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás) (1-2)	209	1	209
7.	Tervezett ellenőrzések	172	1	172
8.	Soron kívüli ellenőrzés	15	1	15
9.	Tanácsadói tevékenység	0	0	0
10.	Képzés	11	1	11
11.	Egyéb tevékenység kapacitásigénye	11	1	11
12.	Összes tevékenység kapacitásigénye (7+8+9+10+11)	209	-	209
13.	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges többletnapok száma	0	-	0

Sátoraljaújhely, 2022. november 28.


 Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
 belső ellenőr

4. számú melléklet

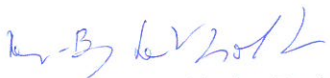
Sátorajaiújhely, 2022. november 28.

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

Kockázatelemzés összesítő kimutatás
2023. év

Ssz.	Megnevezés	Pontszám	Bekövet- kezés valószínű- sége	2023. évre tervezett vizsgálat
1.	Sátoraljaújhely Város Önkormányzata (ÁFA)	89	közepes	igen
2.	Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal			
	- Pénzügyi és Adóhatósági Osztály	94	magas	igen
	- Szervezési, Szociális és Hatósági Osztály	89	közepes	igen
	- Városüzemeltetési és Közterületfelügyeleti Osztály	86	közepes	igen
	- Vagyongazdálkodási Osztály	84	közepes	nem
	- Fejlesztési Csoport	85	közepes	nem
	Intézmények			
3.	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont	85	közepes	nem
4.	Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ	85	közepes	nem
5.	Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda	86	közepes	igen
6.	Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár	87	közepes	igen
7.	Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet	90	közepes	igen
8.	Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény	87	közepes	igen
	Nemzetiségi önkormányzatok			
9.	Sátoraljaújhely Város Német Nemzetiségi Önkormányzata	87	közepes	igen
10.	Sátoraljaújhely Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata	87	közepes	igen
11.	Sátoraljaújhely Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	87	közepes	igen
	Gazdasági társaságok			
12.	Újhelyi Gazdálkodási Kft.	84	közepes	nem
13.	Sátoraljaújhelyi Városfejlesztő és Gazdasági Kft.	81	közepes	nem
14.	Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft.	78	közepes	nem
15.	Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft.	88	közepes	igen

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.


 Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
 belső ellenőr

KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata

ÁFA adózási gyakorlata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					89	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Pénzügyi és Adóhatósági Osztály
Önkormányzati adóhatósági tevékenység

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	közepes
Összesen					94	magas

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64

közepes
65-91

magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Szervezési, Szociális és Hatósági Osztály

Hagyatéki ügyintézés

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	1	6	6	alacsony
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					89	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Városüzemeltetési és Közterület-felügyeleti Osztály

Ipar-kereskedelmi igazgatási feladatok

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	1	6	6	alacsony
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	1	4	4	alacsony
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					86	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.

Kv-Bj dr. V. Zoltán

KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Vagyongazdálkodási Osztály

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	3	3	9	magas
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					84	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Fejlesztési Csoport

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					85	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					85	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					85	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde
gyermekétkeztetés

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	1	3	3	alacsony
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					86	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64

közepes
65-91

magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

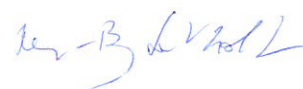
Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	közepes
Összesen					87	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet
gyermekétkeztetés

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					90	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	közepes
Összesen					87	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Város Német Nemzetiségi Önkormányzata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					87	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					87	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					87	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Újhelyi Gazdálkodási Kft.

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	3	3	9	magas
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					84	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Városfejlesztő és Gazdasági Kft.

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	3	5	15	magas
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	alacsony
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	alacsony
Összesen					81	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64**közepes**
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft.

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	2	3	6	közepes
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	1	2	2	alacsony
Összesen					78	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.

ker-Bj K. V. Z. L.

KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	2	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	3	3	9	magas
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	közepes
Összesen					88	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64**közepes**
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata

ÁFA adózási gyakorlata

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Pontok	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	2	6	12	közepes
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	2	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	5	2	10	magas
Összesen					89	közepes

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátoraljaújhely, 2022. november 21.



KOCKÁZATELEMZÉS

2023. év

Sátorajújhelyi Polgármesteri Hivatal - Pénzügyi és Adóhatósági Osztály

Önkormányzati adóhatósági tevékenység

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terje- delme	Pontok	Alkalma- zott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5	6=4*5	6
1.	Bevételek / költségek	1-3	3	6	18	magas
2.	A rendszer komplexitása, informatikai támogatottság hiánya	1-3	2	5	10	közepes
3.	Szabályozottság és szabályosság	1-3	3	5	15	magas
4.	Változás / átszervezés	1-3	3	4	12	magas
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	2	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció kockázata	1-3	2	3	6	közepes
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	1-3	3	3	9	magas
8.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	2	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	2	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	2	4	közepes
Összesen					94	magas

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony
38-64közepes
65-91magas
92-118

Sátorajújhely, 2022. november 21.



Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata

		4 7 10
szervezetre gyakorolt hatás magas	1 2 3 5 6 8 9	
alacsony		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 4. Változás/átszervezés
2. 7. Vezetőség aggályai
3. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
4. 1. Bevételszintek/költségszintek
5. 2. Rendszer komplexitása
6. 3. Szabályozás összetettsége
7. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
8. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 9. Tévedés valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

kegyel

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi és Adóhatósági Osztály

szervezetre gyakorolt hatás			1 3 4 7
		2 5 6 8 9 10	
magas			
közepes			
alacsony			

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételszintek/költségszintek
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 4. Változás/átszervezés
4. 7. Vezetőség aggályai
5. 2. Rendszer komplexitása
6. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
7. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Per-Bj de Vrold

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal – Vagyongazdálkodási osztály

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			4 7 8
	1 2 3 5 6 9		
	10		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 4. Változás/átszervezés
2. 7. Vezetőség aggályai
3. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
4. 1. Bevételszintek/költségszintek
5. 2. Rendszer komplexitása
6. 3. Szabályozás összetettsége
7. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
8. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

[Handwritten signature]

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal – Városüzemeltetési és Közterület-felügyeleti Osztály

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			2 3 4 10
		6 7 8 9	
	1 5		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 2. Rendszer komplexitása
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 4. Változás/átszervezés
4. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
5. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
6. 7. Vezetőség aggályai
7. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
8. 9. Tévedés valószínűsége
1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
10. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Rev-B 2022

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal – Szervezési és Szociális Osztály

szervezetre gyakorolt hatás alacsony közepes magas			2 3 4 10
		6 7 8 9	
	1 5		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 2. Rendszer komplexitása
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 4. Változás/átszervezés
4. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
5. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
6. 7. Vezetőség aggályai
7. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
8. 9. Tévedés valószínűsége
9. 1. Bevételszintek/költségszintek
10. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Rev-Bj L. V. K. L.

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal - Fejlesztési Csoport

szervezetre gyakorolt hatás magas középes alacsony			1 2
		3 4 5 6 7 8	9
	10		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 2. Rendszer komplexitása
3. 3. Szabályozás összetettsége
4. 4. Változás/átstruktúrázás
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature

Kockázati térkép 2023. év

Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			1 2
		3 4 5 6 7 8 9	
	10		
bekövetkezés valószínűsége			

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 2. Rendszer komplexitása
3. 3. Szabályozás összetettsége
4. 4. Változás/átstruktúrázás
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Ker-Bj L. V. bol L

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			1 3
		2 4 5 6 7 8 9	
	10		
bekövetkezés valószínűsége			

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 2. Rendszer komplexitása
4. 4. Változás/átszervezés
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde

szervezetre gyakorolt hatás magas középes alacsony		1 3 4
	2 5 6 7 9	
	8 10	

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 4. Változás/átstruktúrázás
4. 2. Rendszer komplexitása
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 9. Tévedés valószínűsége
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Ben-Bj 2022

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár

szervezetre gyakorolt hatás			1 3
	2 4 5 6 7 8 9	10	
alacsony			
közepes			
magas			

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 3. Szabályozás összetettsége
3. 2. Rendszer komplexitása
4. 4. Változás/átszervezés
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

ker-Bj ker 2022

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet

szervezetre gyakorolt hatás alacsony közepes magas			1 2 3
		4 5 6 7 8 9	
	10		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintek/költségszintek
2. 2. Rendszer komplexitása
3. 3. Szabályozás összetettsége
4. 4. Változás/átszervezés
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény

szervezetre gyakorolt hatás alacsony közepes magas			1 2
	3 4 5 6 7 8	9 10	

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek szintje/költségszintek
2. 2. Rendszer komplexitása
3. 3. Szabályozás összetettsége
4. 4. Változás/átszervezés
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

ker-Bj Szabolcs

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhely Város Német Nemzetiségi Önkormányzata

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			3 10
	1 2 4 5 6 7 8	9	
bekövetkezés valószínűsége			

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 3. Szabályozás összetettsége
2. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
3. 1. Bevételszintek/költségszintek
4. 2. Rendszer komplexitása
5. 4. Változás/átszervezés
6. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
7. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
8. 7. Vezetőség aggályai
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 9. Tévedés valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.



Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhely Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzata

		3 10
szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony	1 2 4 5 6 7 8	9

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 3. Szabályozás összetettsége
2. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
3. 1. Bevételszintek/költségszintek
4. 2. Rendszer komplexitása
5. 4. Változás/átszervezés
6. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
7. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
8. 7. Vezetőség aggályai
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 9. Tévedés valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature: K. B. Szlovák

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhely Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			3 10
	1 2 4 5 6 7 8	9	
bekövetkezés valószínűsége			

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 3. Szabályozás összetettsége
2. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
3. 1. Bevételek/szintek/költségszintek
4. 2. Rendszer komplexitása
5. 4. Változás/átszervezés
6. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
7. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
8. 7. Vezetőség aggályai
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 9. Tévedés valószínűsége

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

[Handwritten signature]

Kockázati térkép 2023. év

Újhelyi Gazdálkodási Kft.

szervezetre gyakorolt hatás			4 7 8
		1 2 3 5 6 9	
	10		
alacsony			
közepes			
magas			

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 4. Változás/átszervezés
2. 7. Vezetőség aggályai
3. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
4. 1. Bevételszintek/költségszintek
5. 2. Rendszer komplexitása
6. 3. Szabályozás összetettsége
7. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
8. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhely Városfejlesztő és Gazdasági Kft.

szervezetre gyakorolt hatás alacsony közepes magas			2
		1 3 5 6 7 8 9	
	4 10		

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 2. Rendszer komplexitása
2. 1. Bevételszintek/költségszintek
3. 3. Szabályozás összetettsége
4. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
5. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
6. 7. Vezetőség aggályai
7. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
8. 9. Tévedés valószínűsége
9. 4. Változás/átszervezés
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Rev-B3 de Vlo/L

Kockázati térkép 2023. év

Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft.

szervezetre gyakorolt hatás magas középes alacsony			4
	1 2 3 5 6 7 8	9	
	10		
	bekövetkezés valószínűsége		

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 4. Változás/átszervezés
2. 1. Bevételek szintek/költségszintek
3. 2. Rendszer komplexitása
4. 3. Szabályozás összetettsége
5. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
6. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
7. 7. Vezetőség aggályai
8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
9. 9. Tévedés valószínűsége
10. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

[Handwritten signature]

Kockázati térkép 2023. év

Zemplén Médiacentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

szervezetre gyakorolt hatás alacsony közepes magas			1 6 7
	2 3 4 5 8 9	10	

bekövetkezés valószínűsége

Feltárt kockázatok rangsora:

- 7. 1. Bevételszintek/költségsszintek
- 4. 6. Csalás, hamisítás, korrupció
- 5. 7. Vezetőség aggályai
- 10. 2. Rendszer komplexitás
- 1. 3. Szabályozás összetettsége a
- 2. 4. Változás/átszervezés
- 3. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
- 8. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
- 6. 9. Tévedés valószínűsége
- 9. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

Sátoraljaújhely, 2022. november 22.

Handwritten signature

SÁTORALJAÚJHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV

2023-2026. év

A szervezet hosszútávú célkitűzései	A belső ellenőrzés stratégiai céljai	Ellenőrzés által vizsgált területek, figyelembe véve a szervezet struktúrájában és tevékenységében bekövetkező esetleges változásokat
A belső ellenőrzés célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött startégiai célok eléréséhez. Az önkormányzat stratégiai célkitűzései között szerepel a közszolgáltatások minél magasabb színvonalon történő biztosítása, valamint többek között városfejlesztési, városüzemeltetési, egészségügyi, szociális feladatok, munkahelyteremtés elősegítése. Az önkormányzat által biztosított közszolgáltatásokhoz, szervesen kapcsolódik a feladat alapú finanszírozás, mely alapvetően a kötelező önkormányzati feladatokhoz nyújt forrást. Az önként vállalt hatásköröket saját bevételből, illetve az adott feladathoz esetenként hozzárendelt forrásból tudja finanszírozni. Az önkormányzati feladatellátás, és a finanszírozás egymástól elválaszthatatlan. A hatékony önkormányzati gazdálkodás szempontjából elengedhetetlen, hogy közöttük hosszú távon biztosított legyen az egyensúly. A bevételi források számbavétele, a pályázati lehetőségek feltárása és a feladatellátás megfelelő módjának kiválasztása meghatározó az önkormányzat által kitűzött célok elérése, a sikeres önkormányzati működés szempontjából.	A belső ellenőrzés a nemzetközileg elfogadott standardok definíciójának megfelelően olyan független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelje, illetve fejlessze az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőrzés küldetése, hogy szilárd szakmai alapon álló, értéktérítők átláthatóságát és előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát és rendezettségét és járuljon hozzá a "jó gyakorlatok" hasznosulásához. A belső ellenőrzés elsődleges célkitűzése, hogy ellenőrzései során felmérje az Önkormányzat és az intézmények folyamataiban rejlő kockázatokat és értékelje az azok csökkentésére kialakított ellenőrzési pontok megfelelőségét, eredményességét és hatékonyságát. A belső ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy a működtetett integrált kockázat-kezelési, ellenőrzési és irányítási rendszerek és eljárások, megfelelnek-e a követelményrendszernek. Az ellenőrzés hatóköre kiterjed mind a jogszabályok, mind a felhatalmazás és a saját hatáskörben helyileg kiadott szabályzatok, irányelvek, eljárások pontos betartásának, betarttatásának ellenőrzésére.	A belső ellenőr ellenőrzési tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzeti és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint végzi. A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet szabályszerű működésére, szervezetségére és minden tevékenységére, különösen a bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára; a rendszerszemléletű, hatékony gazdálkodásra; az államháztartáson kívülrre teljesített működési célú pénzeszközök vizsgálatára. Vizsgálandó minden olyan költségvetési szerv vagy önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság, mely szervezeti és/vagy tevékenységi változások miatt érintett. A belső kontrollok értékelése, a szervezetek kockázati tényezői mind a hivatal, mind az önkormányzati intézményekben kiemelt jelentőséggel bírnak. Kiemelt vizsgálandó területek: belső szabályozottság, pénzgazdálkodás biztonsága, kötelezettségvállalás rendje, számviteli és beszámolási rendszer, hatékonyság, eredményesség, gazdaságosság.

Belső kontrollrendszer értékelése	Kockázati tényezők	Kockázati tényezők értékelése
A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek biztosítják, hogy: a) a Hivatal valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel, b) az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra, c) megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan, és d) a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutatók figyelembevételével. A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra; egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok; meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén; átlátható a humán erőforrás-kezelés; biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése.	A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a tárgyilagosságot bizonyító megismerés érdekében kialakított folyamatrendszer, mely magában hordozza a következő kockázati tényezőket: - teljes körűen tartalmazza-e a szervezet kompetenciájába utalt szabályozási feladatokat; - összhangban van-e a jogi szabályozással, alkalmas-e a szabályozó funkció betöltésére; - a feladatok végrehajtásával kapcsolatos hatás- és felelősségi köröket megfelelően meghatározták-e; - a végrehajtás nyomán követése, a felülvizsgálati funkciók és az ellenőrzési pontok kellően kiépítettek-e és működésük folyamatosan eredményes-e. A költségvetési szerv vezetője köteles integrált kockázatkezelési rendszert működtetni, mely tevékenység során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatok, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket és azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.	A belső ellenőrzés által alkalmazott kockázatelemzés célja megállapítani az egyes rendszerek kockázatainak mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A magas kockázati rendszereket gyakrabban (például évente) kell ellenőrizni. Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázatértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell (pl. a vezetőség kérései stb.). Az egyes rendszerek kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni. 10 olyan tényező került meghatározásra, amely hatással van a rendszer működésére. Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelést kell végezni, és meg kell határozni az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve). A kockázati tényezők értékelése a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben került meghatározásra.

Ellenőrzési prioritások		Ellenőrzések típusainak, alkalmazandó módszertanok meghatározása
A kockázatelemzési folyamat célja tehát, hogy azonosítsa, elemezze és dokumentálja az Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal folyamataiban és főbb szervezeti egységeinél létező kockázatokat. A kockázatelemzés az első lépés ahhoz, hogy az éves ellenőrzési tevékenységet a Hivatal vezetőivel egyetértésben meghatározott belső ellenőrzési fókusszal összehangoljuk. Ennek érdekében a Hivatal minden szervezeti egysége ellenőrzés alá kerül a hosszú távú ellenőrzési terv részeként. Az ellenőrzések célja elsősorban a jogszabályokhoz igazodó működés, hatékonyság vizsgálata. További kiemelt cél az átlátható szabályszerű gazdálkodás és működés, valamint az alaptevékenység teljes körű ellátása, ezért minden évben kiemelt feladat a gazdálkodás ellenőrzése.	A belső ellenőrnök a tapasztalata és szakmai megítélése alapján értékelnie kell az egyes kockázati tényezők adott rendszerre gyakorolt hatását. A kockázati tényezők és súlyaik kiszámítását követően a belső ellenőr értékeli az eredményeket, e szakasz végére minden rendszer kockázati tényező mértékét – magas, közepes, alacsony – meg kell állapítani. A belső ellenőrzési kézikönyv alapján, a magas prioritású rendszerek két évente, a közepes prioritású rendszerek két-három évente, az alacsony prioritású rendszerek négy évente ellenőrizendők.	A belső ellenőrnök az ellenőrzési célnak és feladatoknak megfelelően, valamint a kockázatelemzés eredményeivel összhangban kell megválasztania az ellenőrzés végrehajtásához szükséges vizsgálati eljárásokat és módszereket. A belső ellenőrzés során az alábbi ellenőrzési típusok alkalmazandók: - szabályszerűségi ellenőrzés - pénzügyi ellenőrzés, - rendszerellenőrzés, - teljesítmény-ellenőrzés, - megbízhatósági ellenőrzés, - informatikai rendszerek ellenőrzése

Hosszú távon szükséges belső ellenőri létszám	Belső ellenőrök szükséges képzettsége, egyéb kompetenciák	Szükséges ellenőri létszám szintenkénti bontásban
1 fő belső ellenőr köztisztviselői jogviszonyban történő alkalmazása	370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 15. § (9) bekezdés és 28/2011 (VIII.3.) NGM rendelet 1/A.§ előírásainak megfelelő	Vizsgálatvezető

Belső ellenőrzési fejlesztési terv elemei	Belső ellenőrök képzési tervének elemei	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye
A belső ellenőrzésnek a nemzetközi ellenőrzési standard eljárásoknak való megfelelése, összhang megteremtése. Az ellenőrzési munka hatékonyságának megteremtése az ellenőrzési módszerek és technikák javításával és alkalmazásával az ellenőrzések során. A belső ellenőrzési kézikönyv továbbfejlesztése.	A belső ellenőrök szakmai továbbképzésének szabályait az Áht., a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet, valamint a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet tartalmazza. A belső ellenőrök kötelesek kétévente szakmai továbbképzésen részt venni.	A szakmai jogszabályok, valamint a szakmai szabályok figyelembe vételével a szakmai feladatellátás háttérül szolgáló munkafeltételeket és munkakörülményeket a feladatot ellátók költségvetési szerv biztosítja. Az ellenőrzések dokumentum és nyilvántartási rendszerét folyamatosan tovább kell fejleszteni. A hivatali rendszerű feladatellátáshoz szükséges infrastruktúrális feltételek lehetőségét, fejlesztését folyamatosan meg kell teremteni. A tárgyi és dologi feltételrendszer tartalmazza az ellenőrzési tevékenység, a belső ellenőr elhelyezésének helyiség igényeit, feltételeit (íratanyag elhelyezés, őrzés); a helyszíni ellenőrzések (gépkocsi, számítógép) feltételeit, melyek költségei biztosítottak.

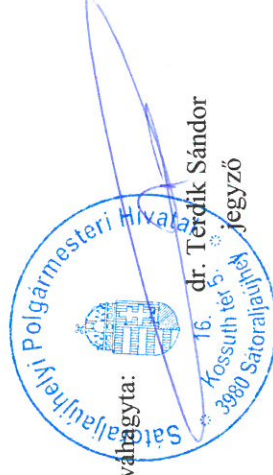
Sátorajajúhely, 2022. november 28.

Készítette:

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt

Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
belső ellenőr

Jóváhagyta:



dr. Terdik Sándor
jegyző

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete 221/2022.(XII.15.) határozatának melléklete:

HELYETTESÍTÉSI SZERZŐDÉS 3. SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA
- TERÜLETI ELLÁTÁSI KÖTELEZETTSÉGGEL VÉGZETT

HÁZIORVOSI TEVÉKENYSÉGRE VONATKOZÓAN -

mely létrejött

I. A felek megnevezése:

Egyrészről:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata

Székhely: 3980 Sátoraljaújhely, Kossuth tér 5.,

Adószám: 15726504-2-05,

Bankszámlaszám: 11734138-15350105-00000000

Képviselője: Szamosvölgyi Péter polgármester, mint Megbízó (továbbiakban: Megbízó),

Másrészről:

Név: Dr. Molnár Erika Emese

Székhely: 3950 Sárospatak, Perényi u. 8.

Adószám: 26269681-1-05

Cégjegyzékszám: -

Bankszámlaszám: 10400315-50526877-86871006

Működési engedély szám: BO-13/NE/02085-2/2016.

Személyes ellátásra kötelezett orvos neve: Dr. Molnár Erika Emese

Orvosi működési nyilvántartási száma: 57827

Pecsétszám: 57827

mint Megbízott (továbbiakban: Megbízott) között az alábbi feltételekkel:

II. Az előzmény tárgya

A Megbízó 2020. szeptember 29. napján helyettesítési szerződést kötött (a továbbiakban: szerződés) az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII törvény 5. § (1) bekezdésének a) pontjában foglaltak alapján Dr. Molnár Erika Emese háziorvossal a Sátoraljaújhely város területén területi ellátási kötelezettséggel működő **II. számú felnőtt háziorvosi körzet** háziorvosi feladatainak ellátására 2020. december 1. napjától 2021. május 31. napjáig, december 31. napjáig, majd 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig.

Tekintettel arra, hogy a II. számú felnőtt háziorvosi körzet jelenleg is betöltetlen, szükséges a feladatellátást a továbbiakban is helyettesítés útján biztosítani. Dr. Molnár Erika Emese háziorvos, mint személyes ellátásra kötelezett orvos vállalja, hogy 2023. január 1. napjától 2023. június 30. napjáig ellátja a II. számú felnőtt háziorvosi körzet háziorvosi feladatait.

III. A fenti előzményeket követően a felek közösen megegyeznek, hogy a szerződés hatálya 2023. június 30. napjáig fennáll módosítások nélkül, úgy, hogy a szerződés az önkormányzat részéről egyoldalúan felmondható a II. számú felnőtt háziiorvosi körzet 2023. június 30. napja előtti betöltése vagy a háziiorvosi körzetek átszervezése esetén.

Jelen szerződésmódosítást a felek elolvasás és értelmezés után – mint akaratukkal mindenben megegyezőt – 4 eredeti példányban helybenhagyólag aláírják.

Sátoraljaújhely, 2022. december ...

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata
képviselésében:

Dr. Molnár Erika Emese
háziiorvos
Megbízott

Szamosvölgyi Péter
polgármester
Megbízó

Pénzügyi ellenjegyzés:

Rácz-Tóth Nikoletta
Pénzügyi és Adóhatósági
Osztályvezető

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete 222/2022.(XII.15.) határozatának melléklete:

HELYETTESÍTÉSI SZERZŐDÉS 3. SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA
- TERÜLETI ELLÁTÁSI KÖTELEZETTSÉGGEL VÉGZETT

HÁZIORVOSI TEVÉKENYSÉGRE VONATKOZÓAN -

mely létrejött

I. A felek megnevezése:

Egyrészről:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata

Székhely: 3980 Sátoraljaújhely, Kossuth tér 5.

Adószám: 15726504-2-05,

Bankszámlaszám: 11734138-15350105-00000000

Képviselő: Szamosvölgyi Péter polgármester, mint Megbízó (továbbiakban: Megbízó),

Másrészről:

Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft.

Képviselő: Dr. Kemecsei Miklós

Székhely: 3980 Sátoraljaújhely, Oremus utca 16.

Adószám: 11389855-1-05

Cégjegyzékszám: 05-09-005007

Bankszámlaszám: 12039807-01463124-00100008 Raiffeisen Bank

Működési engedély szám: 258-2/2004.

Személyes ellátásra kötelezett orvos neve: Dr. Kemecsei Miklós

Orvosi működési nyilvántartási száma: 41196

Pecsétszám: 41196

mint Megbízott (továbbiakban: Megbízott) között az alábbi feltételekkel:

II. Az előzmény tárgya

A Megbízó 2021. június 25. napján helyettesítési szerződést kötött (a továbbiakban: szerződés) az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII törvény 5. § (1) bekezdésének a) pontjában foglaltak alapján a **Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft.-vel** (képviseli: Dr. Kemecsei Miklós, adószám: 11389855-1-05) a Sátoraljaújhely város területén területi ellátási kötelezettséggel működő **IV. számú felnőtt háziorvosi körzet** háziorvosi feladatainak ellátására Dr. Kemecsei Miklós háziorvos, mint személyes ellátásra kötelezett orvos útján. A szerződés 2022. júniusában módosításra került, így 2022. július 1. napjától 2022. december 31. napjáig még Dr. Kemecsei Miklós háziorvos látja el a körzet orvosi feladatait.

Tekintettel arra, hogy a IV. számú felnőtt háziorvosi körzet jelenleg is betöltetlen, szükséges a feladatellátást a továbbiakban is helyettesítés útján biztosítani. A Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft. Dr. Kemecsei Miklós háziorvos, mint személyes ellátásra kötelezett orvos útján vállalja, hogy 2023. január 1. napjától 2023. június 30. napjáig ellátja a IV. számú felnőtt háziorvosi körzet háziorvosi feladatait.

III. A fenti előzményeket követően a felek közösen megegyeznek, hogy a szerződés hatálya 2023. június 30. napjáig fennáll módosítások nélkül, úgy, hogy a szerződés az önkormányzat részéről egyoldalúan felmondható a IV. számú felnőtt háziorvosi körzet 2023. június 30. napja előtti betöltése vagy a háziorvosi körzetek átszervezése esetén.

Jelen szerződésmódosítást a felek elolvasás és értelmezés után – mint akaratukkal mindenben megegyezőt – 4 eredeti példányban helybenhagyólag aláírják.

Sátoraljaújhely, 2022. december ...

Premedic Egészségügyi Szolgáltató Kft.
képviselőtében:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata
képviselőtében:

Dr. Kemecsei Miklós
ügyvezető
Megbízott

Szamosvölgyi Péter
polgármester
Megbízó

Pénzügyi ellenjegyzés:

Rácz-Tóth Nikoletta
Pénzügyi és Adóhatósági
Osztályvezető

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete
223/2022.(XII.15.) határozatának mellékletét képezi
Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. I. félévi munkaterve

Január

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

- 1. Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatala 2022. évi tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására**

Előterjesztő: a Jegyző

- 2. Előterjesztés a Helyi Esélyegyenlőségi Program megalkotására**

Előterjesztő: a Jegyző

Véleményezi: Szociális és Egészségügyi Bizottság

- 3. Előterjesztés a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervéről szóló javaslat elfogadására**

Előterjesztő: a Polgármester, a Kft. ügyvezetője

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság

- 4. Előterjesztés az Újhelyi Gazdálkodási Kft. 2023. évi üzleti tervéről szóló javaslat elfogadására**

Előterjesztő: a Polgármester, az ügyvezető

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Városüzemeltetési Bizottság

- 5. Előterjesztés 2023. évi közmunka program indítására**

Előterjesztő: Jegyző

Véleményezi: Városüzemeltetési Bizottság

- 6. Előterjesztés a polgármester 2022. évben igénybevett szabadsága mértékének megállapítására, valamint a 2023. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyására**

Előterjesztő: a Polgármester

- 7. Előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**

Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap.

Február

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

- 1. Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testületének Sátoraljaújhelyi Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.15.) önkormányzati rendelete módosítására**

Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Véleményezi: a Képviselő-testület valamennyi bizottsága

2. **Előterjesztés az önkormányzat költségvetésének középtávú tervezésére**
Előterjesztő: a Jegyző
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság
3. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének elfogadására**
Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző
Véleményezi: a Képviselő-testület valamennyi bizottsága
4. **Előterjesztés az Önkormányzat által nyújtott támogatások felhasználásáról szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: a Jegyző
Véleményezik: Pénzügyi Bizottság
 Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság
5. **Előterjesztés a Sátoraljaújhely-Hegyköz Turizmusáért Egyesület 2022. évi szakmai munkájáról és gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására, a városnéző gumikerekes kisvonat és a helyi termékpont 2022. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadására, valamint az Egyesület 2023. évi költségvetési tervének jóváhagyására**
Előterjesztő: a Polgármester
Véleményezik: Pénzügyi Bizottság
 Idegenforgalmi és Környezetvédelmi Bizottság
6. **Előterjesztés Sátoraljaújhely város idegenforgalmi szezonjára való felkészülésről szóló beszámoló elfogadására**
Előterjesztő: az Idegenforgalmi és Környezetvédelmi Bizottság elnöke
Véleményezi: az Idegenforgalmi és Környezetvédelmi Bizottság
7. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testület tagjainak vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettségének teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: az Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság elnöke
8. **Előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap.

Március

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

1. **Előterjesztés a közbiztonság helyzetéről, a közbiztonság javítása érdekében tett intézkedésekről szóló beszámoló elfogadására**
Előterjesztő: a Jegyző
Véleményezi: Városüzemeltetési Bizottság
2. **Előterjesztés a Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont 2022. évi működéséről szóló beszámoló elfogadására**
Előterjesztő: az intézményvezető
Véleményezi: Idegenforgalmi és Környezetvédelmi Bizottság

3. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolójának és 2023. évi munkatervének elfogadására**
Előterjesztő: az intézményvezető
Véleményezi: a Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság
4. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár 2022. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadására**
Előterjesztő: az intézményvezető
Véleményezi: a Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság
5. **Előterjesztés a sátoraljaújhelyi távhő rendszer koncessziós szerződésében foglalt kötelezettségek 2022. évi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: Engie Magyarország Kft. képviselője
Véleményezi: Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság, Városüzemeltetési Bizottság
6. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2022. évre vonatkozó közbeszerzési beszámolójának elfogadására, valamint a 2023. évi közbeszerzési terv elfogadására**
Előterjesztő: a közbeszerzési szakértő
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság, Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság
7. **Előterjesztés Sátoraljaújhely Város Önkormányzata kommunikációs és média tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: a Polgármester
8. **A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap.

Április

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

1. **Előterjesztés a 2022. évi zárszámadási rendelet megalkotására**
Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző
Véleményezik: a Képviselő-testület bizottságai
2. **Előterjesztés az Önkormányzat 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadására**
Előterjesztő: a Polgármester
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság
3. **Előterjesztés a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Encsi Katasztrófavédelmi Kirendeltség Sátoraljaújhelyi Hivatásos Tűzoltó Parancsnokság 2022. évi tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadására**
Előterjesztő: Sátoraljaújhelyi Hivatásos Tűzoltó Parancsnokság vezetője
Véleményezi: Városüzemeltetési Bizottság
4. **Előterjesztés a közművelődési megállapodások alapján történő beszámoló elfogadására**
Előterjesztő: a Polgármester
Véleményezi: Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság

5. Előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Zárt ülésen

1. Előterjesztés a Boda Pál Sport Díj és a Nevelői Díj adományozására

Előterjesztő: a Polgármester

Javaslattevő: Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság

2. Előterjesztés a Dr. Illés László Közegészségügyi Díj adományozására

Előterjesztő: a Polgármester

Javaslattevő: Szociális és Egészségügyi Bizottság

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap.

Május

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

1. Előterjesztés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadására

Előterjesztő: a jegyző

Véleményezi: Szociális és Egészségügyi Bizottság

2. Előterjesztés a Védőnői Szolgálat 2022. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadására

Előterjesztő: vezető védőnő

Véleményezi: Szociális és Egészségügyi Bizottság

3. Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft. 2022. évi beszámolójának jóváhagyására

Előterjesztő: a Kft. ügyvezetője

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság

4. Előterjesztés a Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójának jóváhagyására

Előterjesztő: a Kft. ügyvezetője

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság

5. Előterjesztés az Újhelyi Gazdálkodási Kft. 2022. évi beszámolójának jóváhagyására

Előterjesztő: a Kft. ügyvezetője

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Városüzemeltetési Bizottság

6. Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Városfejlesztési és Gazdasági Kft. 2022. évi beszámolójának jóváhagyására

Előterjesztő: a Kft. ügyvezetője

Véleményezik: Pénzügyi Bizottság

Gazdasági, Városfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság

7. **Előterjesztés a Zempléni Vízmű Kft. 2022. évi tevékenységéről, a várható változásokról szóló beszámoló elfogadására**

Előterjesztő: Ügyvezető

Véleményezi: Városüzemeltetési Bizottság

8. **Előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**

Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap

Június

Napirendek előtt: Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Polgármester

1. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény 2022. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadására**

Előterjesztő: az intézmény igazgatója

Véleményezi: Szociális és Egészségügyi Bizottság

2. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadására**

Előterjesztő: a Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet igazgatója

Véleményezi: Városüzemeltetési Bizottság

3. **Előterjesztés a Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda 2022. évi működéséről szóló beszámoló elfogadására**

Előterjesztő: intézményvezető

Véleményezi: Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság

4. **Előterjesztés a képviselő-testület 2023. évi II. félévi munkatervének elfogadására**

Előterjesztő: a Polgármester

Véleményezi: Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság

5. **Előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**

Előterjesztők: a Polgármester és a Jegyző

Zárt ülésen

1. **Előterjesztés a Megyei Közgyűlés üléseivel és Sátoraljaújhely Városát érintő információkkal kapcsolatos tájékoztató elfogadására (szóban)**

Előterjesztő: a Polgármester

2. **Javaslat „A Közmegbecsülés Díja” adományozására**

Előterjesztő: a Polgármester

Javaslattevők: a Képviselő-testület valamennyi bizottsága

Az írásbeli anyagok leadási határideje: a testületi ülést megelőző 10. munkanap

önkormányzati tulajdonú vízművek 30%-át ajánlották fel átadásra. Megkérdezte továbbá, hogy a derogációs pályázat mikor fejeződik be.

Szamosvölgyi Péter polgármester: a Zempléni Vízmű Kft.-vel és a kormányzattal megkötött előzetes megállapodásnak megfelelően az átadás-átvétel folyamatban van. A Zempléni Vízmű Kft. a tőkeinjekciót megkapta annak érdekében, hogy ne veszteséggel zárja az évet. Az információk alapján jövő év júniusára a tulajdon átruházás megtörténik, de addig a Zempléni Vízmű Kft. a jelenlegi tulajdonosi hányaddal és formában fog működni. Hozzátette, hogy amennyiben változik a helyzet, akkor a soron következő képviselő-testületi ülésen – vagy ha sürgős döntés meghozatala szükséges, akkor rendkívüli ülésen – a tájékoztatást megadja. A derogációs pályázattal kapcsolatban elmondta, hogy a szennyvíztelep munkálatai időarányosan készen lesznek, a tíz kilométeres vezetékhálózat szétválasztása minimális csúszás mellett a jövő évben befejeződik. Bartus István Főépítész úr és Hidegh Lajos munkatárs munkaidejének többségét azzal töltik, hogy rábírják a különböző színvonalon dolgozó alvállalkozókat arra, hogy tisztességgel végezzék el a munkájukat. Hozzátette, hogy a Károlyi lakótelepen nyertes pályázat keretében új csapadékvízrendszer kerül kiépítésre.

Tekintettel arra, hogy további észrevétel, kérdés, javaslat nem hangzott el, Szamosvölgyi Péter polgármester a nyílt ülést 9 óra 28 perckor berekesztette, a Képviselő-testület zárt ülésen folytatta munkáját.

K.m.f.

dr. Terdik Sándor sk.
jegyző

Szamosvölgyi Péter sk.
polgármester