

Képviselő-testületi előterjesztés

2016. március 30.

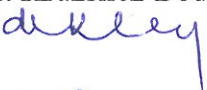
Tárgy: Az Állami Számvevőszék elnökének
figyelemfelhívása

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet, polgármester

Ügyiratszám: 1/362-1/2016/I.

Melléklet: Állami Számvevőszék elnökének figyelemfelhívó
levele

Készítette: Makói Polgármesteri Hivatal

Témafelelős: dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta/Ördögh Andrea
 

Az előterjesztést látta: 

Véleményezésre megküldve: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**


.....
dr. Bálint – Hankóczy Beatrix
jegyző

A napirend előadójának jóváhagyása:


.....
Farkas Éva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Előterjesztés

Ikt.sz: 1/362-1/2016/I.

Üi.: dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta
Ördögh Andrea

Tárgy: Az Állami Számvevőszék
elnökének figyelemfelhívása

Melléklet: Az Állami Számvevőszék
elnökének figyelemfelhívása

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

M a k ó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ÁSZ) Makó Város Önkormányzatának az *önkormányzati vagyongazdálkodás szabályszerűségi ellenőrzéséről – Makó* címmel 2013-ban jelentést készített. A jelentés megállapításaihoz kapcsolódóan Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete 434/2013. (X. 30.) MÖKT. és 435/2013. (X. 30.) MÖKT. határozatával intézkedési tervet hagyott jóvá.

Az ÁSZ az intézkedési terv megvalósítását utóellenőrzés keretében ellenőrizte, melyről a jelentést 2016. február 24-én megküldte. A jelentés nyilvános, az ÁSZ honlapján, a <https://www.asz.hu/storage/files/files/%C3%96sszes%20jelent%C3%A9s/2016/16015.pdf> linken megtekinthető.

Az utóellenőrzés megállapításai alapján, a szabályszerű és felelős vagyongazdálkodás elősegítése érdekében az ÁSZ elnöke **figyelemfelhívással** élt, amely az előterjesztés mellékletében található.

Az utóellenőrzés megállapította, hogy az intézkedési tervben meghatározott feladat közül kettő részben végrehajtott, egy pedig nem végrehajtott.

- Az intézkedési terv 1. számú intézkedési feladata alapján a pénzügyi feladatokat ellátó bizottság az önkormányzati vagyon változását figyelemmel kísérte és erről tájékoztatta a Képviselő-testületet. A Képviselő-testület 2014. évi és 2015. évi munkatervében nem szerepeltette a szakbizottság beszámolási kötelezettségét. *Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2016. évi munkatervbe a pénzügyi feladatokat ellátó bizottság tájékoztatója az önkormányzati vagyon változásának alakulásáról külön napirendi pontként szerepel az áprilisi rendes képviselő-testületi ülésen.*

- Az intézkedési terv 2. számú feladata előírta, hogy az Önkormányzatnál biztosítani kell a földhivatali ingatlan-nyilvántartás és az ingatlanvagyon kataszter azonos tartalmú adatai közötti egyezőséget az azt alátámasztó dokumentumokkal. *A Polgármesteri Hivatal a feladat végrehajtása érdekében 2015-ben felvette a kapcsolatot Csongrád Megyei Kormányhivatal Makó Járási Hivatal Földhivatali Osztályával, az egyeztetést a Hivatal megkezdte, azt várhatóan 2016. március 31. napjáig elvégzi.*
- Az intézkedési terv 4. számú feladata előírta, hogy az önkormányzati honlapon közzétett adatokat felül kell vizsgálni és a feltárt hiányos adattartalom pótlásáról gondoskodni kell, különösen az önkormányzati gazdasági társaságok részére átadott működési és fejlesztési célú támogatások, a nettó 5,0 millió forint értékhatárt meghaladó vagyonkezelési szerződések adatainak, a tárgyévi elemi költségvetések és számviteli beszámolók és a zárszámadási rendelet közzétételére vonatkozóan. A közzététel megvalósult, azonban az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. sz. mellékletében szereplő adatok közül nem mind volt naprakész. *Az Önkormányzat 2015. év vége óta új honlapot működtet, amelyen a közzétett adatok felülvizsgálata megtörtént.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiekre tekintettel, a következő határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testület az Állami Számvevőszék elnökének 2016. február 24-én kelt figyelemfelhívó levelében foglaltakat megismerte, az abban foglaltakat elfogadja, a nem vagy részben végrehajtott intézkedésekkel kapcsolatos szükséges intézkedéseket megtette.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Erről értesítést kap:

- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makói Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Makói Polgármesteri Hivatal Innovációs és Városfejlesztési Iroda
- Makói Polgármesteri Hivatal Jegyzői Iroda
- Irattár

M a k ó, 2016. március 16.


Farkas Éva Erzsébet
 polgármester





ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Ikt.szám: V-0897-053/2016.

Farkas Éva Erzsébet úrhölgy
polgármester

Makó Város Önkormányzata

Makó

2016. évi 2016. MÁJ. 02.		nap	
1/71-3	/ 2016 / I.	mell.	
Belső Ell. Ördög. A.			

Tisztelt Polgármester Úrhölgy!

Az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ÁSZ) befejezte Makó Város Önkormányzatánál az *önkormányzati vagyongazdálkodás szabályszerűségi ellenőrzéséről* – Makó című, 13075 számú számvevőszéki jelentés megállapításaihoz kapcsolódóan elfogadott intézkedési tervben foglaltak végrehajtásának utóellenőrzését.

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 7. § (1)-(2) bekezdései alapján a nemzeti vagyonnal felelős módon, rendeltetésszerűen kell gazdálkodni; a nemzeti vagyongazdálkodás feladatai közé tartozik a nemzeti vagyonnak az önkormányzat mindenkori teherbíró képességéhez igazodó, elsődlegesen a közfeladatok ellátásához szükséges, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása.

Az utóellenőrzés megállapításai alapján, a szabályszerű és felelős vagyongazdálkodás elősegítése érdekében az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: ÁSZ tv.) 33. § (6) bekezdésében szabályozott elnöki figyelemfelhívással fordulok Önhöz:

1. Az ÁSZ-hoz benyújtott intézkedési tervpontok közül hármat az intézkedési tervekben foglalt határidők betartásával végrehajtottak. Ezen intézkedések végrehajtásával az önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerű működésében a kockázatok csökkentek. Tekintettel arra, hogy az utóellenőrzés nem terjedt ki a megtett intézkedések működési folyamatokba való beépülésének és azok folyamatos alkalmazásának ellenőrzésére, felhívom Polgármester Úrhölgy figyelmét a végrehajtott intézkedésekkel elért eredmények folyamatos fenntartásának biztosítására.
2. Az utóellenőrzés megállapította, hogy az intézkedési tervekben meghatározott feladatok közül a polgármester és a jegyző egy-egy feladatot részben teljesített, további egy feladatot a jegyző nem hajtott végre. A részben végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések kockázatot hordoznak:



* 10160001981 *

- a. A vagyon alakulásának figyelemmel kíséréssel, illetve az önkormányzati honlapon közzétett adatok felülvizsgálatával kapcsolatban részben végrehajtott feladatok a közpénzfelhasználás átláthatósága szempontjából kockázatot jelez.
- b. Az ingatlanvagyon kataszter adatainak a földhivatali ingatlan-nyilvántartással történt egyeztetésének elmaradása kockázatot jelent az Önkormányzat vagyongazdálkodásának szabályszerű működésére.
3. A Képviselő-testület 434/2013. (X. 30.) MÖKT., és a 435/2013. (X. 30.) MÖKT. határozatokkal elfogadott intézkedési tervekben foglaltak végrehajtásáról tájékoztatást nem kért. A Képviselő-testület határozatában érvényesen nem zárhatja ki a jogszabályi kötelezettség teljesítését, figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 14. § (2) bekezdésében rögzített azon kötelezettségre, melynek értelmében a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartás alapján az ellenőrzött szervezetnek az irányító szerv vezetője felé tárgyévét követő év január 31-ig kötelező beszámolnia.

Kérem, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakat Bkr. szerint kialakított kockázatkezelési rendszerében a szervezet tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatok között szerepeltesse, és a Bkr-ben foglalt előírásoknak megfelelően kezelje.

A figyelemfelhívó levélben szereplő megállapításokra tett intézkedéseit szerepeltesse a Bkr. 14. § (1) bekezdése alapján a külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartásában.

Kérem, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakkal összefüggésben az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdés második mondatában rögzítetteknek megfelelően járjon el. Ennek értelmében a szerv vezetője a figyelemfelhívó levélben foglaltakat tizenöt napon belül – testületi szerv a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni és erről az Állami Számvevőszék elnökét értesíteni.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az ellenőrzött szerv vezetőjének az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdésében meghatározott kötelezettsége az ÁSZ tv. 28. § (1) bekezdése értelmében közreműködési kötelezettségnek minősül. Az ÁSZ tv. 28. § (5) bekezdése szerint amennyiben a közreműködéssel kapcsolatos kötelezettségét megalapozott indok nélkül nem vagy késedelmesen teljesíti az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdésében meghatározott jogkövetkezmények alkalmazhatók.

Budapest, 2016.

C2.

hó 24. nap



Tisztelettel:

Domokos László