

**VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT**  
**POLGÁRMESTERE**  
**8700 Marcali, Rákóczi u. 11.**  
**Telefon: 85/501-003 Pf: 5.**  
**E-mail: polghiv@marcali.hu**



**Fax: 85/501-055**

21. sz. előterjesztés

Ügyiratszám: 411-5/2016.

Ügyintéző: Bödöné Dr. Molnár Irén

## **ELŐTERJESZTÉS**

Marcali Város Önkormányzata Képviselő - testületének 2016.április 26-i ülésére az Állami Számvevőszék által lefolytatott „az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről Marcali „ vizsgálati jelentés tárgyában az Állami Számvevőszék részére megküldött intézkedési terv kiegészítéséről.

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Állami Számvevőszék 2011-2013. évek vonatkozásában folytatott vizsgálatot a pénzügyi és vagyongazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése tárgyában, Marcaliban. A végleges vizsgálati jelentést 2015.december 11-én kaptuk kézhez, az ahhoz kapcsolódó intézkedési tervet 2016. január 7-én postára adtuk az Állami Számvevőszék részére. Az Állami Számvevőszék 2016. március 2-án észrevételt küldött intézkedési tervünkre, melyben kéri a javaslatok kiegészítését, kijavítását.

Az előterjesztéshez mellékeljük a módosított intézkedési tervet (a változás dőlt betűkkel szerepel).

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a módosított intézkedési tervben foglalt ütemezést és feladat meghatározást megismerni és tudomásul venni szíveskedjen.

### **Határozati javaslat**

Marcali Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék által 2011-2013.évekre Marcali Város Önkormányzata vonatkozásában végzett „az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzése” című vizsgálati jelentésben foglaltakat megvizsgálta, annak tartalmát tudomásul vette.

Marcali Város Polgármestere által készített, az előterjesztéshez mellékelte módosított Intézkedési Tervet fenntartói részről jóváhagyja. Felhívja a felelősként megjelölt polgármestert és jegyzőt az intézkedési tervben foglaltak végrehajtására.

Felelős: Dr. Sütő László polgármester  
Bödöné Dr. Molnár Irén jegyző  
Határidő: értelem szerint

Marcali, 2016.április 14.

Dr. Sütő László s.k.  
polgármester

## Intézkedési terv

1. A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a működési egyensúly megteremtését biztosító további lehetséges intézkedések javaslatát.

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: dr. Sütő László polgármester

2. Fokozott figyelemmel kell kísérni a lejárt határidejű számlák állományát. A jogszabályban meghatározott határidőn túli számlák esetében az előírt kötelezettségnek eleget kell tenni. *Kéthavonta értékelni kell a szállítói állományt, a határidő függvényében meg kell hozni a jogszabály szerinti intézkedést.*

Határidő: folyamatos

Felelős: dr. Sütő László polgármester

3. A képviselő-testület elé kell terjeszteni azt a rendelet-tervezetet, melyben meghatározásra kerül az a vagyoni kör:

- melyre vagyonkezelői jog létesíthető és

- tartalmazza a vagyonkezelői jog gyakorlásának, a vagyonkezelés ellenőrzésének részletes szabályait

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: dr. Sütő László polgármester

4. A vagyonkezelésbe adott eszközök nyilvántartása feleljen meg a jogszabályi előírásoknak.

A feltárt hiba a javítás évében (2014) az éves költségvetési beszámolóban bemutatásra került.

Határidő: *az intézkedési terv elfogadását követően folyamatos*

Felelős: dr. Sütő László polgármester

5. A jövőbeni adósságot keletkeztető ügylet a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembe vételével kerüljön megkötésre.

Határidő: felmerülés esetén

Felelős: dr. Sütő László polgármester

6. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az Állami Számvevőszék ellenőrzése során feltárt hiányosságokra tekintettel - a munkajogi felelősség tisztázására- indítson eljárást, az eljárás adatainak ismeretében a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: dr. Sütő László polgármester

7. Működjön a jogszabályi előírásoknak megfelelő, a pénzügyi egyensúlyt befolyásoló kockázatok kezelésére alkalmas kockázatkezelési rendszer.

Határidő: az intézkedési terv elfogadását követően folyamatos

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

8. Az aktuális jogszabályi előírások figyelembe vételével valósuljon meg a leltározás végrehajtása, a leltár támassa alá a mérleg tételeit.

Határidő: az intézkedési terv jóváhagyását követően évenkénti rendszerességgel, a vonatkozó jogszabályi előírásokban és belső szabályzatokban lévő határidők figyelembe vételével

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

9. A képviselő-testület elé kell terjeszteni azt a rendelet-tervezetet, melyben meghatározásra kerül az a vagyoni kör:

- melyre vagyonkezelői jog létesíthető és

- tartalmazza a vagyonkezelői jog gyakorlásának, a vagyonkezelés ellenőrzésének részletes szabályait

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: dr. Sütő László polgármester, Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

10. A jogszabályi előírások szerint belső szabályzatban kell rendezni a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem rendezett kérdéseket, különösen bel- és külföldi kiküldetések folyamatát, az anyag és eszközgazdálkodás máshol nem szabályozott kérdéseit, a reprezentációs kiadások felosztásának, teljesítésének és elszámolásának szabályait.

Határidő: 2016. május 30.

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

11. A kapcsolódó jogszabályok előírásainak megfelelően kell az éves költségvetést elkészíteni.

*Határidő: az intézkedési terv jóváhagyását követően évenkénti rendszerességgel, a vonatkozó jogszabályi előírásokban és belső szabályzatokban lévő határidők figyelembe vételével*

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

12. A jogszabályi előírásban meghatározottak alapján kell meghatározni a számlarend és a részletező nyilvántartások kapcsolatát.

Határidő: 2016. május 30.

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

13. A mérleget érintő követelések értékelését az előírások szerint kell elvégezni.

*Határidő: az intézkedési terv jóváhagyását követően évenkénti rendszerességgel, a vonatkozó jogszabályi előírásokban és belső szabályzatokban lévő határidők figyelembe vételével*

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

14. Az önkormányzat a jogszabályban előírt közzétételi kötelezettségnek feleljen meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Bödőné dr. Molnár Irén jegyző

Marcali, 2016. április 14.

Dr. Sütő László s.k.

polgármester