

P.ü

Kivonat Kunszentmárton Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2015. január 15-én tartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből.

### 13/2015.(I.15.) határozat

**Az Állami Számvevőszék az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működésének ellenőrzéséről készült jelentésben megfogalmazott javaslatokra tett intézkedési terv módosításáról**

Kunszentmárton Város Önkormányzata a 173/2014.(VII.10.) határozatával elfogadta az Állami Számvevőszék 2014. júniusában készített az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának, egyes kontrolltevékenységek és a belső ellenőrzés működésének ellenőrzéséről – Kunszentmárton jelentésben tett javaslatokra készített intézkedési tervet. Az elfogadott intézkedési tervvel kapcsolatosan az Állami Számvevőszék észrevételt tett, mely alapján az intézkedési terv 2. pontja az alábbiak szerint módosul:

„2. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Möt.) 115. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának szabályszerűségéért a polgármester felelős. **A polgármester gondoskodik a teljesítésigazolás, illetve az érvényesítés kontrollokkal összefüggésben feltárt hiányosságok, szabálytalanságok tekintetében az esetleges munkajogi felelősséggel kapcsolatos körülmények kivizsgálásáról, majd a vizsgálat eredményének függvényében tegye meg a szükséges intézkedéseket.** Kísérje folyamatosan figyelemmel az önkormányzat gazdálkodásának szabályszerűségét, amennyiben **a későbbiekben is** hiányosságot tár fel, kezdeményezzen kivizsgálást, a vizsgálat eredményének függvényében tegye meg a szükséges intézkedéseket.

Felelős: ~~Dr. Czuczai Mihály~~ polgármester **Wenner-Várkonyi Attila**  
**polgármester**

Határidő: **2015. január 30., és folyamatos**”

Az intézkedési terv 4. pontja az alábbiak szerint módosul:

„4. Felül kell vizsgálni a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban KKÖH) Szervezeti és Működési Szabályzatát, különös tekintettel arra, hogy az tartalmazza e az Ávr. 13. § (1) bekezdés c pontjában meghatározottakat. Az észlelt hiányosságok megszüntetéséről gondoskodni kell. **Az SZMSZ-ben rögzíteni kell az alaptevékenységet szabályozó jogszabályok megjelölésén túl az Ávr. 13. § (1) bekezdés i) pontja szerint az irányító szerv által a költségvetési szervhez rendelt más költségvetési szervek felsorolását is.** Felül kell vizsgálni a köztisztviselők 2012. évi teljesítményértékelését, az észlelt hiányosságokat, hibákat meg kell szüntetni azon dolgozók esetében, akik jelenleg is még a KKÖH állományában vannak.

Felelős: Dr. Hoffmann Zsolt jegyző

Határidő: ~~2014. szeptember 30.~~ **2015. január 30.**”

Az intézkedési terv 6. pontja az alábbiak szerint módosul:

„6. Felül kell vizsgálni az Önkormányzat, a KKÖH és az intézmények gazdálkodási szabályzatát, különös tekintettel a 100 ezer Ft-ot el nem érő kifizetések előzetes írásbeli kötelezettségvállalás nélküli kötelezettségvállalások nyilvántartásának rendjére, valamint meg kell határozni az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő kifizetések rendjét. A felülvizsgálat során különös figyelemmel kell lenni a szakmai teljesítés igazolásra, érvényesítésre kijelölések szabályszerűségére, hogy az arra jogosult személy tegye meg a kijelölést, meghatalmazást.

Felelős: Dr. Hoffmann Zsolt jegyző

Határidő: ~~2014. szeptember 30.~~ 2015. január 30.”

- Erről értesülnek:
- Képviselő-testület tagjai
  - Wenner-Várkonyi Attila polgármester
  - Dr. Hoffmann Zsolt jegyző
  - Állami Számvevőszék, 1052 Budapest, Apáczai Csere János u. 10.
  - KKÖH Pénzügyi Osztály

kmf.

/Wenner-Várkonyi Attila/ sk.  
polgármester

/Dr. Hoffmann Zsolt/ sk.  
jegyző

A kivonat hiteles: Kunszentmárton, 2015. január 16.

