

Veszélyhelyzeti indokolás

A határozat tárgya nem tartozik a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes jogszabályok módosításáról szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott azon esetek közé, melyeknél a Katasztrófavédelmi törvény a polgármester feladat-és hatáskörének a gyakorlását veszélyhelyzetben korlátozná.

46.§ (4) „ Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

Az ellenőrzés előkészítése során elektronikus adatszolgáltatás keretében valamennyi a működésünket és gazdálkodásunkat meghatározó szabályzatot, ügyrendet; összesen 18 dokumentumot és azok mellékleteit és függelékeit juttattuk el a számvevőszékhez.

Domonkos László a számvevőszék elnöke az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján 2020. november 23. napján kelt figyelemfelhívó levelében értesítette önkormányzatunkat az ellenőrzés befejezéséről.

Az elnöki levél a számviteli politikában és a leltározási és leltárkészítési szabályzatban egy-egy hiányosságra hívja fel a figyelmet. Egyben lehetőséget ad arra, hogy a dokumentumokat megfelelően módosítva, javítva megküldjük értékelésre, és amennyiben azok alkalmasak a feltárt hibák kijavítására, azt az ellenőrzés során figyelembe veszik.

A dokumentumok javítása 2020. november 24-vel megtörtént. Az elektronikus rendszerbe december 10-ig van lehetőségünk feltölteni.

Az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján a figyelemfelhívó levélben foglaltakat a szervezet vezetője 15 napon belül – testületi szerv esetén a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedéseket megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni.

Mindezek alapján a határozatban való polgármesteri döntés az Mötv. 9. §-ában meghatározott jóhiszemű és megfelelő joggyakorlás elvével összhangban áll, a veszélyhelyzethez mérten is szükséges és arányos, nem haladja meg a veszélyhelyzetre való indokolt reagálóképesség feltételét biztosító mértéket. A döntés az önkormányzat szervezeti integritásának és szabályozottságának növelését szolgálja.

Mátészalka, 2020. november 30.

Dr. Hanusi Péter sk.
polgármester

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
J e g y z ő j é t ő l
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-364; Fax.: 501-367
E-mail:jegyzo@mateszalka.hu

Száma: 142-5/2020.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

Az Állami Számvevőszék által Mátészalka Város Önkormányzatánál „Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” tárgyában végzett 2020. évi ellenőrzésről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék 2020. szeptember 28-án megkezdte az önkormányzat integritásának ellenőrzését az Állami Számvevőszékről 2011. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: ÁSZ. tv.) 1. § (3) bekezdése, valamint az ÁSZ 2020. II. félévi terve alapján az EL-2544-12172/2020. számú ellenőrzési programban foglaltaknak megfelelően.

Az ellenőrzés célja annak értékelése, hogy a helyi önkormányzatoknál és annak gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati hivataloknál megteremtették-e az integritás biztosításához szükséges feltételeket, kialakították-e az integritási kontrollokhoz kapcsolódó, valamint korrupcióelleni védelmet szolgáló szabályokat.

Az ellenőrzés:

- típusa: megfelelőségi ellenőrzés,
- időszaka: 2020,
- tárgya: a szervezeti keretekkel, a működéssel és gazdálkodással kapcsolatos szabályzatok, szabályozások, valamint a szervezeti elvekkel, értékekkel összefüggő integritás kontrollok kiépítettsége.

Az ellenőrzés előkészítése során elektronikus adatszolgáltatás keretében valamennyi a működésünket és gazdálkodásunkat meghatározó szabályzatot, ügyrendet; összesen 18 dokumentumot és azok mellékleteit és függelékeit juttattuk el a számvevőszékhez.

Domonkos László a számvevőszék elnöke az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján 2020. november 23. napján kelt figyelemfelhívó levelében értesítette önkormányzatunkat az ellenőrzés befejezéséről.

Az ellenőrzés keretében első ütemben a beszámoló szabályszerű elkészítését biztosító kontrollkörnyezet kialakítása, illetve a megfelelő integritási környezet megteremtése szempontjából lényeges dokumentumokat értékelték. Így a számviteli politika és a keretébe tartozó szabályzatok, a számlarend, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, a vagyonyilatkozat átadására, nyilvántartására, a vagyonyilatkozatban foglalt adatok védelmére vonatkozó további szabályok, és a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend ellenőrzésére került sor.

Az elnöki levél a számviteli politikában és a leltározási és leltárkészítési szabályzatban egy-egy hiányosságra hívja fel a figyelmet. Egyben lehetőséget ad arra, hogy a dokumentumokat megfelelően módosítva, javítva megküldjük értékelésre, és amennyiben azok alkalmasak a feltárt hibák kijavítására, azt az ellenőrzés során figyelembe veszik.

A dokumentumok javítása 2020. november 24-vel megtörtént. Az elektronikus rendszerbe december 10-ig van lehetőségünk feltölteni.

Az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján a figyelemfelhívó levélben foglaltakat a szervezet vezetője 15 napon belül – testületi szerv esetén a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedéseket megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni.

Az Állami Számvevőszék figyelemfelhívó levelét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A fentiek alapján az elnöki figyelemfelhívásra a két dokumentum módosítása megtörtént, aláírásuk és kiadásuk után az ÁSZ elektronikus felületére a megadott határidőben feltöltésre kerülnek, a megtett intézkedésekről az ÁSZ elnökét levélben értesítem.

Mátészalka, 2020. november 30.

 
Dr. Lakács Csaba
jegyző

határozat-tervezet a 142-5/2020. sz. előterjesztéshez

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉNEK/2020.(.....)

HATÁROZATA

Az Állami Számvevőszék által Mátészalka Város Önkormányzatánál „Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” tárgyában végzett 2020. évi ellenőrzésről

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú Kormányrendeletében, 2020. november 4. napjától, Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világijárvány következményeinek elhárítása és a magyar állampolgárok egészségnek és életének megóvása érdekében.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A polgármester

1. Az Állami Számvevőszék Elnökének figyelemfelhívó levelét „Az önkormányzatok ellenőrzése – Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” megismerte, az abban foglaltakat tudomásul veszi.
2. Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében a jelzett dokumentumok módosítása 2020. november 24-vel. megtörtént.

Felelős: Dr. Takács Csaba jegyző

Határidő: azonnali

Mátészalka, 2020.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

EL-2942/2020

2020 NOV 25.

9000 011



150 éve
a Közpénzek óra

ÁLLAMI SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Ikt. szám: EL-2942-634/2020.

Dr. Takács Csaba úr

jegyző

Mátészalkai Polgármesteri Hivatal

Mátészalka

Tisztelt Jegyző Úr!

Az Állami Számvevőszék elvégezte „Az önkormányzatok ellenőrzése – Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” című ellenőrzést a Mátészalkai Polgármesteri Hivatalnál.

Az ellenőrzés a helyi önkormányzatok és azok gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati hivatalok szabályozási környezetére, a főbb integritási kontrollok kiépítettségére terjedt ki.

Az ellenőrzés keretében első ütemben a beszámoló szabályszerű elkészítését biztosító kontrollkörnyezet kialakítása, valamint a csalásmentes integritási környezet megteremtése szempontjából lényeges dokumentumokat értékeltük. Így a hivataloknál a számviteli politika és a keretébe tartozó szabályzatok, a számlarend, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, a vagyonyilatkozat átadására, nyilvántartására, a vagyonyilatkozatban foglalt személyes adatok védelmére vonatkozó további szabályok, és a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend ellenőrzésére került sor.

Az integritás kialakítása azért fontos, mert ezáltal átlátható és elszámoltatható egy szervezet működése, amely elősegíti a korrupció és egyéb visszaélések megelőzését. A szervezeti integritásnak alapvető feltétele a szabályozottság, azaz a jogszabályokban előírt belső szabályzatok és nyilvántartások megléte, azok – aktuális jogszabályoknak való folyamatos – megfelelő tartalma és gyakorlati alkalmazhatósága.

Az Állami Számvevőszék célja, hogy ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát, rendezettségét, a közpénzügyi helyzet javulását, ezért az Állami Számvevőszék kiemelten fontosnak tartja az ellenőrzések során feltárt szabálytalanságok mielőbbi megszüntetését, a pozitív változások elindítását.

E célnak mielőbbi elérése érdekében lehetőséget biztosítunk arra, hogy jelen levélben jelzett területeken az ellenőrzés által feltárt hibák, hiányosságok felszámolását célzó intézkedéseiről a hiteles (az arra jogosult által aláírt, keltezéssel ellátott és az adott dokumentumra jogszabály által meghatározott esetleges sajátos kellékeknek megfelelő) dokumentumok másolatának és az azokról kiállított teljességi és hitelességi nyilatkozatnak a megküldésével tájékoztassa az Állami Számvevőszéket. Ennek keretében az ellenőrzéshez történt korábbi adatszolgáltatást követően szabályszerűen keletkezett, illetve módosított vagy javított – jelen figyelemfelhívó levélben

27 - Lh

17 - 19

rögzített szabálytalanságokkal érintett – dokumentumok megküldésére van lehetősége a figyelemfelhívó levél kézhezvételétől számított 15 napon belül. Ezen időszakban az Elektronikus Adatszolgáltatási Rendszer rendelkezésére áll az adatok feltöltéséhez.

Az ellenőrzés során feltárt jogszabálysértő gyakorlat megszüntetése érdekében az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (továbbiakban: ÁSZ tv.) 33. § (6) bekezdésében szabályozott figyelemfelhívó levéllel fordulok Önhöz. A számvevőszéki ellenőrzés 2020. évre vonatkozóan az alábbi szabálytalanságokat tárta fel:

- A számviteli politika keretében a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számv.tv.) 14. § (4) bekezdésében és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 50. § (1) bekezdésében előírtak ellenére nem rögzítették azokat a gazdálkodóra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározzák, hogy mit tekintenek a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, nem lényegesnek.
- A leltárkészítési és leltározási szabályzatban a Számv.tv. 69. § (3) bekezdése és az Áhsz. 22. § (2) bekezdése ellenére nem határozták meg a mennyiségi felvétellel történő leltározás gyakoriságát.

Kérem Jegyző urat, hogy az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján a figyelemfelhívó levélben foglaltakat 15 napon belül – testületi szerv a soron következő ülésén – elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni szíveskedjen.

Az Állami Számvevőszék az Ön által, a figyelemfelhívó levél kézhezvételétől számított 15 napon belül rendelkezésére bocsátott dokumentumokat értékeli, és amennyiben azok alkalmasak a feltárt hibák, hiányosságok kijavítására, azt az ellenőrzés végrehajtása során figyelembe veszi. Ez elősegíti, hogy a hiányosságok már az ellenőrzés időszakában mihamarabb kijavításra kerüljenek, ami hozzájárul szervezet jogszabályoknak megfelelő, integritás alapú működéséhez.

Az Elektronikus Adatszolgáltatási Rendszerbe történő belépéshez az elsődlegesen kialakított felhasználó adatai a következők:

- WEB böngészőből történő elérhetőség: <https://abr.asz.hu/>
- Azonosító: az önkormányzatának hatjegyű PIR azonosító száma, vagy a korábban megkért egyéb bejelentkező nevek
- Jelszó: abr!PASSV0892!

Az adatbekérési felület a figyelemfelhívó levél kézhezvételétől számított 15 napig érhető el, adatfeltöltés ez időszak alatt teljesíthető. A rendszerrel kapcsolatos esetleges észrevételeit kérem, jelezze az onkormff3@asz.hu e-mail címen.

Remélem, hogy levelem kellő támogatást nyújt a kért dokumentumok összeállításához és az ÁSZ részére való megküldéséhez. Tisztában vagyok vele, hogy jelen válsághelyzetben óriási nyomás nehezedik Önre. Mégis bízom benne, meg tudja tenni azokat a szükséges lépéseket, amelyek hozzájárulnak ahhoz, hogy ebben az időszakban is integritástudatosan és szabályosan tudjon működni valamennyi közpénzt felhasználó szervezet.

Budapest, 2020. 11. hó 23. nap

Tisztelettel:

Domokos László s.k.

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 142-5/2020.

Előterjesztés Az Állami Számvevőszék által Mátészalka Város Önkormányzatánál „Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” tárgyában végzett 2020. évi ellenőrzésről

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

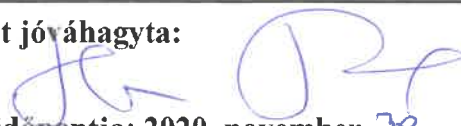
NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés és eml. t. megfelel a jogszabályi feltételnek</i> <i>PK</i>
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2020. november 30.

Előterjesztést jóváhagyta:



Jóváhagyás időpontja: 2020. november 30.