

BUDAPEST FŐVÁROS VI. KERÜLET TERÉZVÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

Nyílt ülés

ELŐTERJESZTÉS

Budapest Főváros VI. Kerület Terézváros Önkormányzat
Képviselő-testülete 2014. július 3-i rendes ülésére

Tárgy: A terézvárosi bolgár, görög, német, ruszin, örmény, lengyel, szlovák, roma, szerb nemzetiségi önkormányzatok 2012. évi gazdálkodásáról készült ÁSZ jelentéssel kapcsolatos Intézkedési terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzat területén 9 nemzetiségi önkormányzat működik.

Az Állami Számvevőszék 2013. október-december folyamán az említett nemzetiségi önkormányzatok 2012. évi gazdálkodásának vizsgálatát végezte el. Az ellenőrzésről készült Jelentéseket az ÁSZ megküldte.

Az ellenőrzés a települési és a nemzetiségi önkormányzatok együttműködésének szabályozását, a költségvetés és zárszámadással kapcsolatos szabályok betartását, a gazdálkodás szabályozottságát, a belső ellenőrzést és a feladatalapú támogatások elszámolását vizsgálta hangsúlyosabban.

A vizsgálatokról készült Jelentések nagy terjedelmük miatt nem kerületek csatolásra, azonban az eredeti példányok az aljegyzői irodán megtekinthetők.

Az Állami Számvevőszék a jelentések tervezetét már májusban megküldte, amelyre az ellenőrzött önkormányzatok észrevételt tehettek. A jegyző, mint az ellenőrzéssel érintett észrevétellel élt egy pont tekintetében, melyet az ÁSZ elfogadott, így az már nem szerepel a végleges Jelentésben.

Valamennyi nemzetiségi önkormányzattal kapcsolatban megállapította az ÁSZ, hogy a terézvárosi önkormányzattal történő együttműködésének szabályozása részben felel meg a jogszabályi előírásoknak. A nemzetiségi önkormányzatok SZMSZ-ébe nem rögzítették az együttműködési megállapodás szerinti működési feltételeket. Ennek ellenére a terézvárosi önkormányzat biztosította a nemzetiségi önkormányzatok működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

A nemzetiségi önkormányzatok 2012. évi költségvetésének és zárszámadásának tartalma, jóváhagyása részben felelt meg a jogszabályi előírásoknak, a kincstári adatszolgáltatási kötelezettségének a jegyző határidőben eleget tett.

A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának szabályozottsága nem volt mindenben megfelelő, ennek kiküszöbölésére az ÁSZ javaslatokat tett. A nemzetiségi önkormányzatok a 2011. és 2012. évi kötelezettségvállalással terhelt feladatalapú támogatást célnak megfelelően használták fel, a támogatások elszámolása azonban nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt meg.

Az állami számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33. § (1) bekezdése alapján az ellenőrzött szervezet vezetője köteles a jelentésben foglalt megállapításokhoz kapcsolódó intézkedési tervet összeállítani, és azt a jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül az Állami Számvevőszék részére megküldeni.

Javaslom, hogy a T. képviselő-testület fogadja el a Jelentésekben megfogalmazott javaslatok alapján elkészített Intézkedési tervet (1. sz. melléklet), melyet véleményezésre és elfogadásra a nemzetiségi önkormányzatoknak megküldtünk.

A vizsgálattal egy időben és azután folyamatosan több hiányosság pótlásra került, így ezek az Intézkedési tervben már, mint végrehajtott intézkedések szerepelnek.

Az Intézkedési tervben foglaltak végrehajtása esetén a feltárt hiányosságok orvosolhatók, a jövőre nézve kiküszöbölhetők.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzat Képviselő-testülete a terézvárosi bolgár, görög, német, ruszin, örmény, lengyel, szlovák, roma, szerb nemzetiségi önkormányzatok 2012. évi gazdálkodásáról szóló 14101. – 14106. és 14156. – 14158. számú Állami Számvevőszéki Jelentéseket tudomásul veszi, és jóváhagyja az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti Intézkedési tervet

Felelős: Hassay Zsófia polgármester és dr. Mogorósi Sándor jegyző

Határidő: 30 nap

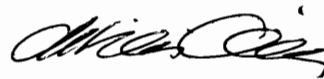
Budapest, 2014. június 19.


Hassay Zsófia
polgármester

Melléklet:

1.) Intézkedési terv

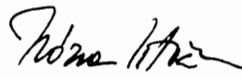
Az előterjesztést készítette: dr. Vilics Csilla aljegyző



A képviselő-testület döntéséhez az SZMSZ 20 § (1) bekezdés szerinti „egyszerű többség” szükséges.

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság
Humán Bizottság

Az előterjesztést törvényességi szempontból látta:





**BUDAPEST FŐVÁROS VI. KERÜLET TERÉZVÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE**

PM/II/1/740/2014.

1.sz. melléklet

INTÉZKEDÉSI TERV

Budapest Főváros VI. kerület Terézvárosi Bolgár, Görög, Német, Ruszin, Örmény, Lengyel , szlovák, roma, szerb Nemzetiségi önkormányzatok 2012. évi gazdálkodásának ellenőrzéséről készült 14101., 14102., 14103., 14104., 14105., 14106., 14156., 14157., 14158. számú Állami Számvevőszéki jelentések megállapításaival kapcsolatban

Budapest Főváros VI. kerület Terézvárosi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának ellenőrzéséről szóló Állami Számvevőszéki jelentésekben megfogalmazott megállapítások, javaslatok alapján – a nemzetiségi önkormányzatok elnökeivel történt egyeztetést követően – a helyszíni vizsgálat óta megtett intézkedések mellett a következő intézkedések végrehajtását javaslom:

I. A jegyzőnek megfogalmazott javaslatok alapján:

1.a.)

A nemzetiségi önkormányzatokkal kötött Együttműködési megállapodások módosítása, figyelemmel az Áht. 27.§ (2) bekezdésére és a Nek. tv. 80.§ (3) bekezdésére.

Budapest VI. Kerület Terézváros önkormányzata és a Terézvárosi nemzetiségi önkormányzatok között 2014.01.30-án új Együttműködési megállapodás került megkötésre, amely tartalmilag már megfelel a fenti előírásoknak.

Határidő: 2014.június 30.,

Felelős: jegyző, - végrehajtva

1.b.)

Az Együttműködési megállapodások jogszabályban előírt évenkénti felülvizsgálata

Határidő: folyamatos,

Felelős: jegyző

1.c.)

A nemzetiségi önkormányzatok SZMSZ-ének kiegészítése a Nek tv. 80.§ (2) bekezdése alapján

Határidő: 2014.június 30.,

Felelős: jegyző

2.a.)

A jövőben az Áht 24.§ (2), (4) bekezdés a.) pont és az Ávr. 29.§ (1) bekezdéseinek megfelelő formai és tartalmi követelményeknek megfelelően szükséges elkészíteni a költségvetési határozat tervezetét, melynek tartalmaznia kell a bevételi és kiadási előirányzat-csoportokat, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A nemzetiségi önkormányzat részére be kell mutatni - szöveges indokolással - a költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban és az előirányzat felhasználási tervet.

Határidő: 2015.02.20.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály

2.b.)

A jövőben a nemzetiségi önkormányzat zárszámadási határozat tervezetét, a pénzeszközök változását, valamint a vagyonkimutatást az Áht. 91.§ (1) és (3) bekezdésében rögzített formában kell elkészíteni és a nemzetiségi önkormányzat számára bemutatni.

Határidő: 2015.04.20.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály

2.c.)

A költségvetés és a zárszámadás Áht. 89.§ (1) bekezdés szerinti összehasonlíthatóságának megteremtése a jövőben.

Határidő: folyamatos,

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály

2.d.)

A Nek. tv. 95.§ (2) bekezdés f.) pontjára tekintettel a nemzetiségi képviselő-testületi döntések előterjesztései a jegyzőkönyv részét képezzék a jövőben.

Határidő: 2014. 06.30.

Felelős: Szervezési osztály - végrehajtva

3.a.

A nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában ellenőrzési nyomvonal és szabálytalanságok kezelése eljárásrendjének kidolgozása, valamint folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés szabályzásának elkészítése.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: Belső ellenőrzési osztály

3.b.)

Az Ávr. 53. § (1) bekezdés a.) pont szerinti a százezer forintot el nem érő fizetési kötelezettségek vonatkozásában a gazdálkodási jogkörök szabályzata és az együttműködési megállapodások közötti összhang megteremtése.

Határidő: 2014.06.30.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály, - végrehajtva

3.c.)

A Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ének módosítása az Ávr 13. § (1) bekezdés g.) pontjában előírtakra tekintettel.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: jegyző

4.a. - b.)

A teljesítés igazolás és érvényesítés a jövőben az Ávr. 57. § (1) és (3), 58. § (1) és (3) bekezdéseiben előírtak figyelembe vételével végezhető.

Határidő: folyamatos,

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály érvényesítés tekintetében
nemzetiségi elnökök teljesítésigazolás tekintetében

5.

A 2011. évi feladatalapú támogatás rendeltetésszerű elszámolásának utólagos elkészítése valamennyi nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában.

A 2012. évi feladatalapú támogatás rendeltetésszerű elszámolásának utólagos elkészítése a görög és a német nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály

II. A Polgármesternek megfogalmazott javaslatok alapján:

a.)

A nemzetiségi önkormányzatokkal kötött Együttműködési megállapodások módosítása, figyelemmel az Áht. 27. § (2) bekezdésére és a Nek. tv. 80. § (3) bekezdésére.

Budapest VI. Kerület Terézváros önkormányzata és a Terézvárosi nemzetiségi önkormányzatok között 2014.01.30-án új Együttműködési megállapodás került megkötésre, amely tartalmilag már megfelel a fenti előírásoknak.

Határidő: 2014.június 30.

Felelős: polgármester - végrehajtva

b.)

A Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ének módosítása az Ávr 13. § (1) bekezdés g.) pontjában előírtakra tekintettel.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: polgármester

III. A nemzetiségi önkormányzat elnökeinek megfogalmazott javaslatok alapján:

1.a.)

Az Együttműködési megállapodások módosítása, figyelemmel az Áht. 27.§ (2) bekezdésére és a Nek. tv. 80.§ (3) bekezdésére és azok nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete elé terjesztése.

Budapest VI. Kerület Terézváros önkormányzata és a Terézvárosi nemzetiségi önkormányzatok között 2014.01.30-án új Együttműködési megállapodás került megkötésre, amely tartalmilag már megfelel a fenti előírásoknak.

Határidő: 2014.június 30.

Felelős: nemzetiségi önkormányzat elnöke - végrehajtva

1.b.)

A nemzetiségi önkormányzatok SZMSZ-ének felülvizsgálata a Nek. tv. 80. § (2) bekezdésére figyelemmel és a képviselő-testület elé terjesztése

Határidő: 2014.06.30.

Felelős: nemzetiségi önkormányzat elnöke

2.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a.) pont, 91.§ (2) bekezdés a. és c.) pont szerinti dokumentumok nemzetiségi önkormányzat elé terjesztése.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály, nemzetiségi önkormányzat elnöke

3.

A 2011. évi feladatalapú támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról szóló elszámolás utólagos jóváhagyása valamennyi nemzetiségi önkormányzat esetében.

A 2012. évi feladatalapú támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról szóló elszámolás utólagos jóváhagyása a görög és német nemzetiségi önkormányzat esetében.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: nemzetiségi önkormányzat elnöke

4.

A 2011. és 2012. évi feladatalapú támogatások kötelezettségvállalással nem terhelt maradványairól történő lemondás és intézkedés a maradvány összegének visszafizetésére a központi költségvetés javára a görög és a német nemzetiségi önkormányzat esetében.

Határidő: 2014.09.30.

Felelős: Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztály elszámolás elkészítéséért,
görög és német nemzetiségi önkormányzat elnöke, döntés az elszámolás jóváhagyásáról

5.

A Nek. tv. 94. § (1) bekezdése szerinti összeférhetlenségi szabályok betartása a jövőben a görög nemzetiségi önkormányzat esetében

Határidő: folyamatos

Felelős: görög nemzetiségi önkormányzat elnöke

Budapest, 2014. június 19.

Hassay Zsófia
polgármester

Nek. tv. – Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény

Áht. – Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény

Ávr. – Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet