



Tárgy: Módosított intézkedési terv elfogadása az Állami Számvevőszék által „Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelőségének ellenőrzése – Harkány” tárgyban készült Jelentés vonatkozásában

Melléklet: Intézkedési terv, észrevétel

ELŐTERJESZTÉS

HARKÁNY VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2016. július 21-i RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE

1.) Napirendi pont

ELŐTERJESZTŐ:	Dr. Markovics Boglárka jegyző
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	Dr. Markovics Boglárka jegyző
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: - <u>Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság</u> - Jogi és Szociális Bizottság - Egyéb szervezet	
MEGTÁRGYALTA:	Tárgyalja a 2016.07.21-i ülésén
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
SZÜKSÉGES DÖNTÉS: <u>HATÁROZAT/RENDELET</u>	határozat
SZÜKSÉGES TÖBBSÉG:	Egyszerű többség
TERJEDELEM: MELLÉKLET:	2. oldal előterjesztés ÁSZ jelentés Módosított intézkedési terv
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:	
POLGÁRMESTER LÁTTA:	

ELŐTERJESZTÉS: Harkány Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. július 21. napján tartandó rendkívüli ülésére

ELŐTERJESZTÉS CÍME: Módosított intézkedési terv elfogadása az Állami Számvevőszék által „Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelésének ellenőrzése – Harkány” tárgyban készült Jelentés vonatkozásában

ELŐTERJESZTŐ: Baksai Endre Tamás, polgármester, Dr. Markovics Boglárka, jegyző

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Dr. Markovics Boglárka, jegyző

Csatolmányok: Az Állami Számvevőszék V-0862-398/2016. számú Jelentés valamint V-0862-401/2016. számú kiegészítésre felhívás

Módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Intézkedési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék (továbbiakban: ÁSZ) befejezte az önkormányzat pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelésének ellenőrzését Harkány Város Önkormányzata vonatkozásában és ezzel kapcsolatos jelentését 2016. április 28-án megküldte az Önkormányzat részére, továbbá az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33.§ (1) bekezdésére hivatkozva kérte a jelentésben megfogalmazott megállapítások és javaslatok megvalósítására összeállított intézkedési tervnek a jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül történő megküldését.

Az intézkedési tervet elkészítettük, amelyet a képviselő-testület a megadott határidőn belül 131/2016.(V.12.) számú határozatával már elfogadott, és a Számvevőszék részére megküldött.

Az Állami Számvevőszék 2016. július 8-án kelt értesítésében az intézkedési terv 7 ponton történő kiegészítésére hívta fel az önkormányzatot. Az ÁSZ megkeresését az előterjesztéshez csatoltuk.

A fentieknek megfelelően a hivatal jegyzője és Pénzügyi osztályvezetője elkészítette a *kiegészített, módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt intézkedési tervet*. A módosításokat az intézkedési tervben a könnyebb áttekinthetőség kedvéért piros színnel jelöltük.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a kiegészített intézkedési terv áttekintésére és a határozati javaslat elfogadására!

Határozati javaslat
Módosított intézkedési terv elfogadásáról

- 1.) Harkány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék által „Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelőségének ellenőrzése – Harkány” megnevezéssel lefolytatott ellenőrzés eredményeképp készült Jelentésben foglaltak alapján, a hiányosságok felszámolása érdekében elkészült, és 131/2016.(V.12.) számú önkormányzati határozattal már elfogadott Intézkedési tervmódosításokkal kiegészített, egységes szerkezetbe foglalt tartalmát az előterjesztéssel egyezően elfogadja.
- 2.) A képviselő-testület utasítja a polgármestert és a jegyzőt a módosításokkal kiegészített és egységes szerkezetbe foglalt „Intézkedési terv”-ben foglaltak végrehajtására, valamint arra, hogy a megtett intézkedésekről az egyes feladatok teljesítéséről az adott feladat határidejének lejárta követő első Képviselő-testületi ülésen, a „Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról” című napirend keretében tájékoztassa a Képviselő-testületet.
- 3.) A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a jóváhagyott, módosításokkal kiegészített és egységes szerkezetbe foglalt „Intézkedési terv”-et az Állami Számvevőszéknek az előírt határidőben küldje meg.

Felelős: *polgármester, jegyző*
Határidő: *értelemszerűen, ill. a 3. pontnál 2016.07.28.*

Harkány, 2016. július 20.

Baksai Endre Tamás
polgármester

INTÉZKEDÉSITERV
(MÓDOSÍTVA 2016.07.21.)

Amely készült:

az Állami Számvevőszék által „Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelőségének ellenőrzése – Harkány” megnevezéssel lefolytatott ellenőrzés eredményeképp készült Jelentés vonatkozásában
(V-0862-398/2016.számú jelentés és **V-0862-401/2016. számú felhívással kiegészítve**)

Az Állami Számvevőszék javaslatair a Harkány Város Önkormányzatának Polgármestere felémegfogalmazott intézkedések tartalma

ÁSZjelentésben foglalt javaslat és az intézkedés tartalma	A javaslat végrehajtásáért felelős	Határidő	Intézkedés-tervelkészítési megnevezés/teljesítés
<p>1. Az erőforrásokkal való szabályszerű és hatékony gazdálkodás érdekében intézkedjen:</p> <p>a.) a Hivatal jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú szervezeti- és működési szabályzatának jóváhagyásáról;</p> <p>b.) a vagyongazdálkodással kapcsolatos szabályok meghatározása érdekében a jogszabályi előírásoknak megfelelő rendelettervezet képviselő-testületi ülés</p>	<p>1.a) Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát Harkány Város önkormányzat Képviselő-testülete 54/2015.(III.27.) számú határozatával jóváhagyta; - szükséges az elfogadott SZMSZ felülvizsgálatát követően annak képviselő-testület elé terjesztése.</p> <p>1.b.) Harkány Város Önkormányzat az önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyonról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 6/2012.(IV.06.) számú</p>	<p>Az előterjesztésért: Baksai Endre polgármester</p> <p>Az elkészítésért: Dr. Markovics Boglárka, jegyző</p> <p>A rendeletmódosítás képviselő-testület elé terjesztéséért: Baksai Endre Tamás polgármester</p>	<p>Az előterjesztésre: 2016.09.30.</p> <p>Az elkészítésre: 2016.08.31.</p> <p>Az előterjesztésre: 2016.09.30.</p> <p>1.a.) A Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-e a képviselő-testület 54/2015.(III.27.) számú határozatával elfogadásra került.</p>

napirendjére kezdeményezéséről;	vételének	rendeletének felülvizsgálata és módosítása szükséges.	Az elkészítésért: Dr. Markovics Boglárka, jegyző; együttműködve a Hivatal műszaki és pénzügyi osztályainak vezetőivel.	Az elkészítésre: 2016.08.31.	
c.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő szociális szolgáltatástervezési koncepció képviselő-testületi ülés napirendjére kezdeményezéséről;	vételének	1.c.)A jogszabályi előírásoknak megfelelő szociális szolgáltatástervezési koncepció elkészítését követően annak képviselő-testület elé terjesztése.	Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester Az elkészítésért: Dr. Lázár- Bognár Bernadett, aljegyző	Az előterjesztésre: 2016.11.30. Az elkészítésre: 2016.10.31.	
d.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő környezetvédelmi program képviselő-testületi ülés napirendjére kezdeményezéséről.	vételének	1.d.) A jogszabályi előírásoknak megfelelő környezetvédelmi program elkészítését követően annak képviselő-testület elé terjesztése.	Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester Az elkészítésért: Albrecht Ferenc, műszaki osztályvezető	Az előterjesztésre: 2016.11.30 Az elkészítésre: 2016.10.31.	
2. A pénzügyi gazdálkodás szabályszerűsége és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében intézkedjen a jogszabályi előírásoknak megfelelően a kötségvetés előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások képviselő-testületi ülésre történő betérjesztéséről.		. A pénzügyi gazdálkodás szabályszerűsége és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében intézkedjen a jogszabályi előírásoknak megfelelően a kötségvetés előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások képviselő-testületi ülésre történő betérjesztéséről (a több éves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve)	Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester Az elkészítésért:a pénzügyi osztályvezető	A 2016. évi kötségvetés első módosításánál Az előterjesztésre: 2016.09.30. Az elkészítésre: 2016.08.31. A 2016-ot követő években minden évben az aktuális éves költségvetés előterjesztésével egyidejűleg,	

<p>3. A vagyongazdálkodás szabályszerűségének biztosítása érdekében intézkedjen az önkormányzati vagyont érintő döntések során a jogszabályi előírások betartásáról.</p>	<p>3. A vagyongazdálkodás szabályszerűségének biztosítása érdekében a folyamatos működés során a jogszabályi előírások betartása</p>	<p>Polgármester a jegyző útján</p>	<p>legkésőbb az Áht. által megadott határidőig.</p> <p>Azonnali és folyamatos</p>	
--	--	------------------------------------	---	--

Az Állami Számvevőszék javaslataira a Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjének felméréséből származó intézkedések tartalma

ÁSZ-jelentésben foglalt javaslat és az intézkedés tartalma	A javaslat végrehajtásáért felelős	Határidő	Intézkedés tervezésének megkezdése/ teljesítés
---	---	-----------------	---

<p>1.Az erőforrásokkal való szabályszerű és hatékony gazdálkodás érdekében intézkedjen:</p> <p>a.) a Hivatal jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú szervezeti és működési szabályzata elkészítéséről;</p> <p>b.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú számlarend kialakításáról, valamint a FEUVE szabályainak kiegészítéséről;</p> <p>c.) a jogszabályban nem szabályozott, pénzügyi kihatással bíró belső szabályozások kiadásáról;</p>	<p>1.a) Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát Harkány Város önkormányzat Képviselő-testülete 54/2015.(III.27.) számú határozatával jóváhagyta; - szükséges az elfogadott SZMSZ felülvizsgálatát követően annak képviselő-testület elé terjesztése.</p> <p>1.b.) A jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalmú számlarend elkészítése és a FEUVE szabályainak kiegészítése.</p> <p>1.c.) a megjelölt szabályzatok: - beszerzési szabályzat (1.c.a.) – aktualizált változata is rendelkezésre áll, intézkedést nem igényel - belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával és elszámolásával kapcsolatos kérdéseket rendező szabályzat (1.c.b.) - elkészítendő - reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait tartalmazó szabályzat (1.c.c.) - elkészítendő - gépjárművek igénybevételét és használatát rendező szabályzat</p>	<p>Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester</p> <p>Az elkészítésért: Dr. Markovics Boglárka, jegyző</p> <p>Az elkészítésért: A pénzügyi osztályvezető A jóváhagyásért: Dr. Markovics Boglárka jegyző</p> <p>Pénzügyi osztályvezető felelős az alábbi szabályzatok elkészítéséért: 1.c.b. 1.c.c.</p> <p>1.c.f. pont alatt hivatkozott szabályzat már rendelkezésre áll, intézkedést nem igényel</p>	<p>Az előterjesztésre: 2016.09.30.</p> <p>Az elkészítésre: 2016.08.31.</p> <p>A számlarend elkészítésére: 2016. 09.30. A FEUVE elkészítésére: 2016.december 31.</p> <p>A szabályzatok elkészítésének, határideje: 2016.08.31.</p>	<p>1.a.) A Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-e a képviselő-testület 54/2015.(III.27.) számú határozatával elfogadásra került.</p> <p>1.c.a.) Szabályzat – rendelkezésre áll, azt a képviselő-testület 38/2015.(II.25.) számú határozatával fogadta el; és 106/2016.(IV.28.) sz. határozatával módosította.</p> <p>1.c.d.) Szabályzat rendelkezésre áll, azt a képviselő-testület 178/2015.(IX.17.) számú határozatával fogadta el.</p> <p>1.c.e.) Szabályzat rendelkezésre áll, azt a</p>
--	--	---	--	--

<p>d.) a vagyongazdálkodással kapcsolatos szabályok meghatározása érdekében a jogszabályi előírásoknak megfelelő rendelettervezet elkészítéséről és beterjesztésének kezdeményezéséről;</p> <p>e.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonal elkészítéséről;</p>	<p>(1.c.d.)- rendeletre áll, intézkedést nem igényel - vezetékes és rádiótelefonok használatát rendező szabályzat (1.c.e.)- rendeletre áll, intézkedést nem igényel - közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzeendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét tartalmazó szabályzat (1.c.f.) - rendeletre áll, intézkedést nem igényel</p> <p>1.d) Harkány Város Önkormányzat az önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyonról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 6/2012.(IV.06.) számú rendeletének felülvizsgálata és módosítása szükséges.</p> <p>1.e.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonal elkészítése;</p>	<p>A rendeletmódosítás képviselő-testület elé terjesztéséért: Baksai Endre Tamás polgármester</p> <p>Az elkészítéséért: Dr. Markovics Boglárka, jegyző; együttműködve a Hivatal műszaki és pénzügyi osztályvezetőkkel</p> <p>Elkészítéséért: Dr. Markovics Boglárka, jegyző és a Pénzügyi osztályvezető felelős</p>	<p>Az előterjesztésre: 2016.09.30. Az elkészítésre: 2016.08.31</p> <p>2016.12.31.</p>	<p>képviselő-testület a 179/2015.(IX.17.) számú határozatával fogadta el.</p> <p>1.c.f.) Szabályzat rendelkezésre áll, amely 7/2015.(V.7.) számú Jegyzői intézkedés keretében került kiadásra</p>
---	--	---	---	---

<p>f.) a jogszabályi előírásoknak megfelelő szociális szolgáltatástervezési koncepció betérjesztésének kezdeményezéséről;</p> <p>g.) jogszabályi előírásoknak megfelelő környezetvédelmi program elkészítéséről és betérjesztésének kezdeményezéséről.</p>	<p>1.f.)A jogszabályi előírásoknak megfelelő szociális szolgáltatástervezési koncepció elkészítése és előterjesztése</p> <p>1.g.) A jogszabályi előírásoknak megfelelő környezetvédelmi program elkészítését követően annak képviselő-testület elé terjesztése.</p>	<p>Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester Az elkészítésért: Dr. Lázár-Bognár Bernadett, aljegyző</p> <p>Az előterjesztésért: Baksai Endre Tamás polgármester Az elkészítésért: Albrecht Ferenc, műszaki osztályvezető</p>	<p>Az előterjesztésre: 2016.11.30. Az elkészítésre: 2016.10.31.</p> <p>Az előterjesztésre: 2016.11.30 Az elkészítésre: 2016.10.3</p>	
--	---	---	--	--

<p>2. A pénzügyi gazdálkodás szabályszerűsége és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében intézkedjen:</p> <p>a.) a jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetés előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások elkészítéséről és beterjesztésének kezdeményezéséről</p> <p>b.) a belső kontrollrendszer – ennek keretében a pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő teljesítésigazolás és érvényesítés kontrollok, továbbá a pénzügyi ellenjegyzés és utalványozás – jogszabályi előírásoknak illetve belső szabályzatoknak megfelelő működtetéséről</p> <p>c.) a likviditási terv jogszabályi előírásoknak megfelelő felülvizsgálatáról</p>	<p>2. A pénzügyi gazdálkodás szabályszerűsége és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében intézkedni kell:</p> <p>a jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetés előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások elkészítéséről és beterjesztésének kezdeményezéséről</p> <p>a belső kontrollrendszer – ennek keretében a pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő teljesítésigazolás és érvényesítés kontrollok, továbbá a pénzügyi ellenjegyzés és utalványozás – jogszabályi előírásoknak illetve belső szabályzatoknak megfelelő működtetéséről</p> <p>a likviditási tervet jogszabályi előírásoknak megfelelően aktualizálni kell</p>	<p>Az elkészítésért: a pénzügyi osztályvezető</p> <p>A beterjesztésért: a jegyző</p> <p>Dr. Markovics Boglárka, jegyző és a Pénzügyi osztályvezető felelős</p> <p>Pénzügyi osztályvezető</p>	<p>A 2016.évi költségvetés első módosításakor elkészítés: 2016.08.31. elfogadás: 2016.09.30.</p> <p>A 2016-ot követő években minden évben a költségvetés előterjesztésével egyidejűleg, legkésőbb az Áht. által megadott határidőig.</p> <p>Betartatása: folyamatos</p> <p>Első alkalommal: 2016.június 30. A továbbiakban minden hó 30-ig</p>	<p>A belső kontrollrendszer áttekintése megtörtént.</p>
--	---	--	--	---

<p>d.) a pénzügyi egyensúlyt befolyásoló kockázatok kezelésére alkalmas kockázatkezelési rendszer működtetéséről.</p>	<p>A kockázatkezelési rendszer a belső kontrollrendszer részeként kerül kialakításra szabályzat formájában.</p> <p>A kialakított szabályzat előírásinak megfelelő kockázatelemzések elvégzése.</p> <p>Az azonosított legsúlyosabb kockázati területek a 2017. évi belső ellenőrzési munkatervbe felvételre kerülnek.</p> <p>A belső ellenőrzési munkatervbe be nem került, de a kockázatelemzés során azonosított egyéb kockázatokra 2016. nov. 30-ig belső intézkedési terv készül.</p>	<p>Szabályzat megalkotása: Pénzügyi osztályvezető</p> <p>Kockázatelemzések elvégzéséért: Jegyző</p> <p>A legsúlyosabb kockázati területek munkatervbe történő felvételért: Jegyző</p> <p>A belső intézkedési terv készítéséért: jegyző</p>	<p>Szabályzat megalkotása: 2016.szeptember 30.</p> <p>Kockázatelemzések elvégzése: 2016.okt.30.</p> <p>2017. évi belső ellenőrzési munkaterv elkészítése: 2016.nov.30.</p> <p>A belső intézkedési terv készítésére: 2016. nov. 30.</p>	
<p>3. A vagyongazdálkodás szabályszerűségének biztosítása érdekében intézkedjen: a.) a vagyonkimutatásban és a vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon jogszabályi előírásoknak megfelelő egyezőségének biztosításáról;</p>	<p>. A vagyongazdálkodás szabályszerűségének biztosítása érdekében: a.) a vagyonkimutatásban és a vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon jogszabályi előírásoknak megfelelő egyezőségének biztosítása;</p>	<p>pénzügyi osztályvezető</p>	<p>Az egyezőséget negyedévente, legkésőbb az éves beszámoló elkészültéig biztosítani és dokumentálni kell</p>	

<p>b.) a behajthatatlan követelések jogszabályi előírásoknak megfelelő leírásáról és az éves beszámolóban történő kimutatásáról;</p>	<p>b.) a behajthatatlan követelések jogszabályi előírásoknak megfelelő leírása és az éves beszámolóban történő kimutatása;</p>	<p>pénzügyi osztályvezető jegyzővel együttműködve</p>	<p>A leírásra: 2016. dec. 31. Beszámolás:2016.-ban BH-ra tett követelésekről 2017. február 28-ig</p>	
<p>c.) a tulajdonosi részesedések jogszabályi előírásoknak megfelelő analitikus nyilvántartásáról, a beszámolóban való bemutatásáról továbbá az elmaradt értékvesztések elszámolásáról;</p>	<p>c.) a tulajdonosi részesedések jogszabályi előírásoknak megfelelő analitikus nyilvántartása, a beszámolóban való bemutatása továbbá az elmaradt értékvesztések elszámolása;</p>	<p>pénzügyi osztályvezető</p>	<p>Analitikus nyilvántartás kiegészítése: 2016.09.30. Beszámolóban való bemutatás: első alkalommal 2017.02. 28. Értékvesztések: 2016. december 31. fordulónappal 2017.02.28.</p>	
<p>d.)az éves költségvetési beszámolók mérlegének a jogszabályi előírásoknak megfelelő alátámasztásáról, selejtezési feladatok belső szabályzatnak megfelelő teljesítéséről;</p>	<p>d.)az éves költségvetési beszámolók mérlegének a jogszabályi előírásoknak megfelelő alátámasztásáról, selejtezési feladatok belső szabályzatnak megfelelő teljesítéséről;</p>	<p>pénzügyi osztályvezető</p>	<p>Selejtezések határideje: 2016.12.31. Mennyiségi leltárfelvétel határideje: 2016.12.31.fordulónappal 2017.01.31.</p> <p>A hatályos</p>	

<p>e.) a közérdekű adatok jogszabályi előírásoknak megfelelő közzétételéről</p> <p>f.) az eszközök nyilvántartásba vételénél a belső szabályozásban foglalt bizonylatok használatáról</p> <p>g.) az önkormányzati vagyont érintő döntések során a képviselő-testület által meghatározott szabályok és jogszabályi előírások betartásáról.</p>	<p>Az into tv 37§ (1) bekezdése és a z 1. sz. mellélete szerinti közzétételi kötelezettség teljesítése</p> <p>Az eszközök nyilvántartásba vételénél a belső szabályzatnak megfelelő állománybavételi bizonylatok alkalmazása</p> <p>az önkormányzati vagyont érintő döntések során a képviselő-testület által meghatározott szabályok és jogszabályi előírások betartásáról.</p>	<p>jegyző</p> <p>pénzügyi osztályvezető, valamint az eszköz nyilvántartója</p> <p>jegyző</p>	<p>szerződések vonatkozásában 2016.07.31., azt követően folyamatosan</p> <p>Az eszköz beszerzésekor folyamatosan</p> <p>folyamatosan</p>	
---	--	--	--	--



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

HARKÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	
Ért.: 2016 109 00	
Szám: 764-5	
ELNÖK	

Ikt.szám: V-0862-401/2016.

Baksai Endre Tamás úr
polgármester

Harkány Város Önkormányzata

Harkány

Tisztelt Polgármester Úr!

Köszönettel megkaptam „Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelőségének ellenőrzése – Harkány” című számvevőszéki jelentésben szereplő – intézkedést igénylő megállapítások alapján megfogalmazott – javaslatok megvalósítására készített intézkedési tervet.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az intézkedési tervet az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (továbbiakban: ÁSZ tv.) 33. § (1) bekezdése alapján az ellenőrzött szervezet vezetője köteles összeállítani és azt a jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül az Állami Számvevőszék részére megküldeni. A Harkány Város Önkormányzata intézkedési tervének megküldéséről szóló kísérő levelet ennek ellenére nem Polgármester úr küldte meg.

Az Állami Számvevőszék elvégezte a megküldött intézkedési terv értékelését, melynek során megállapítást nyert, hogy az alább részletezett intézkedési tervpontok hiányosak, ezért az ÁSZ tv. 33. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az intézkedési tervet kijavításra, kiegészítésre visszaküldöm:

- a polgármesternek címzett 2. számú javaslat hasznosulása érdekében az intézkedést és annak határidejét indokolt kiegészíteni a 2016 utáni években elkészítendő költségvetések előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások elkészítésére és előterjesztésére tekintettel;
- a jegyzőnek címzett 1/c. számú javaslatra megfogalmazott intézkedés („a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közléteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét tartalmazó szabályzat (l.c.f.) – rendelkezésre áll, intézkedést nem igényel”) és a végrehajtásért felelős („Dr. Markovics Boglárka, jegyző a felelős az alábbi szabályzat kiegészítésért: l.c.f.”) összhangjának megteremtését;
- a jegyzőnek címzett 2/a. számú javaslat hasznosulása érdekében az intézkedést és annak határidejét indokolt kiegészíteni a 2016 utáni években elkészítendő költségvetések

előterjesztésekor bemutatandó mérlegek és kimutatások elkészítésére és beterjesztésére tekintettel;

- a jegyzőnek címzett 2/d. számú, a kockázatkezelési rendszer működtetésére vonatkozó javaslattal kapcsolatosan az intézkedési tervet és végrehajtási határidejét kiegészíteni szükséges a pénzügyi egyensúlyt befolyásoló kockázatok kezelésére alkalmas kockázatkezelési rendszer működtetésére vonatkozó intézkedések meghatározásával és azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módjával, a végrehajtási határidővel;
- a jegyzőnek címzett 3/b. számú javaslatra megfogalmazott intézkedést szükséges kiegészíteni a behajthatatlan követelések leírására vonatkozó feladat határidejének megjelölésével, továbbá a beszámolás végrehajtási határidejének módosítása indokolt, tekintettel az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm.rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 32. § (1) bekezdésében foglaltakra, mely szerint az éves költségvetési beszámoló összeállításának határideje a költségvetési évet követő év február 28;
- a jegyzőnek címzett 3/c. számú javaslatra megfogalmazott intézkedést szükséges kiegészíteni a tulajdonosi részesedések analitikus nyilvántartására vonatkozó feladat határidejének megjelölésével, továbbá a beszámolóban való kimutatás és az értékesztések elszámolása végrehajtási határidejének módosítása indokolt, tekintettel az Áhsz. 32. § (1) bekezdésében foglaltakra, mely szerint az éves költségvetési beszámoló összeállításának határideje a költségvetési évet követő év február 28;
- a jegyzőnek címzett 3/d. számú javaslatra megfogalmazott, a mennyiségi leltárfelvétel végrehajtási határidejére vonatkozó időpontot módosítani szükséges, tekintettel az Áhsz. 22. § (1) bekezdésében foglaltakra, mely szerint az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához leltárt kell összeállítani. Az Áhsz. 32. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves költségvetési beszámoló összeállításának határideje a költségvetési évet követő év február 28.

Tájékoztatom Polgármester urat, hogy az intézkedési terv felülvizsgálata keretében az abban szereplő, az Önkormányzat által már végrehajtott feladatok értékelésére jelenleg nem került sor, és az intézkedési terv végrehajtását az Állami Számvevőszék az ÁSZ tv. 33. § (7) bekezdése alapján utóellenőrzés keretében ellenőrizheti.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az intézkedési terv végrehajtása során az ellenőrzött időszakot követően hatályba lépett jogszabályváltozásoknak megfelelően járjanak el.

Kérem, hogy a fentiekkel kijavított, kiegészített intézkedési tervet jóváhagyásra terjessze be a Képviselő-testület soron következő ülésére.

Kérem, hogy az ÁSZ tv. 33. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az Állami Számvevőszék észrevételei alapján kijavított, kiegészített, a Képviselő-testület által jóváhagyott intézkedési tervet Polgármester úr a képviselő-testületi ülést követő öt munkanapon belül szíveskedjen megküldeni.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdése az intézkedési terv határidőben történő megküldésének elmulasztása vagy továbbra sem elfogadható intézkedési terv megküldése esetén az ott meghatározott jogkövetkezmények alkalmazását teszi lehetővé.

Tájékoztatom Polgármester urat, hogy az ÁSZ tv. 33. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az intézkedési terv kijavításra, kiegészítésre történő visszaküldéséről az Önkormányzatnál belső ellenőrzést végző személyt értesíttem.

Budapest, 2016. 07. hónap 06. nap

Tisztelettel:


Domokos László





Tárgy: Döntés a TOP-2.1.2-15 kódszámú
„Zöldváros” pályázat beadásáról

Melléklet: Átalakítási terv

ELŐTERJESZTÉS

HARKÁNY VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2016. július 21-i RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE

2.) Napirendi pont

ELŐTERJESZTŐ:	Albrecht Ferenc műszaki oszt. vez.
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	Albrecht Ferenc műszaki oszt. vez.
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: - <u>Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság</u> - Jogi és Szociális Bizottság - Egyéb szervezet	
MEGTÁRGYALTA:	Tárgyalja a 2016.07.21-i ülésén
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
SZÜKSÉGES DÖNTÉS: <u>HATÁROZAT/RENDELET</u>	határozat
SZÜKSÉGES TÖBBSÉG:	Egyszerű többség
TERJEDELEM: MELLÉKLET:	2. oldal előterjesztés 26. oldal átalakítási terv
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:	
POLGÁRMESTER LÁTTA:	

ELŐTERJESZTÉS: Harkány Város Önkormányzat 2016. július 21. napján tartandó rendkívüli képviselő-testületi ülésére

ELŐTERJESZTÉS CÍME: Döntés a TOP-2.1.2-15 kódszámú „Zöldváros” pályázat beadásáról

ELŐTERJESZTŐ: Albrecht Ferenc műszaki osztályvezető

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Albrecht Ferenc műszaki osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A projekt előzményei:

A Képviselő-Testület a 18/2016.(I.27.) sz. Önkormányzati határozatában az alábbiak szerint döntött.:

„Döntés a Zöldváros kialakítása tárgyú, TOP-2.1.2-15 kódszámú pályázat benyújtásáról, és a Baranya Megyei Önkormányzattal történő együttműködési megállapodás aláírásáról

- 1.) A képviselő-testület úgy dönt, hogy támogatja a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében megjelent, a Zöldváros kialakítása tárgyú, TOP-2.1.2-15 kódszámú felhívás előírásai alapján a „Harkányi Zsigmondy-sétány és a hozzá kapcsolódó területek-létesítmények kialakítása-felújítása” című támogatási kérelem előkészítését és benyújtását.
- 2.) A Képviselő-Testület úgy dönt, hogy a projekt megvalósításához szükséges, a támogatási kérelemben vállalt önerőt a pályázat szempontjából aktuális mindenkori költségvetésében elkülönítetten biztosítja.
- 3.) A képviselő-testület úgy dönt, hogy a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet szerint felkéri a Baranya Megyei Önkormányzatot a projekt tekintetében a közreműködésre.
- 4.) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az együttműködési megállapodás kidolgozásában vegyen részt, és felhatalmazza az együttműködési megállapodás aláírására.”

A projekt előrehaladása:

Az eltelt időszakban az együttműködési megállapodás aláírásra került, és a Baranya Megyei Önkormányzattal közösen megkezdődött a pályázat előkészítése-összeállítása. A kiírás szerinti feltételeknek való megfelelés és a projekt nagysága egy összetett és hosszas előkészítést igényelt mind önkormányzati, mind tervezői-pályázati munka tekintetében. A konzorciumi megállapodás kiterjesztésre került a Harkányi Római Katolikus Plébánia tagságával, mert a Templom körüli járdák, parkoló felújítása is belekerült a projektbe. Ahogy az a Képviselő-Testület számára már ismeretes, a beruházás műszaki tartalmát a Zsigmondy-sétány, őspark, templom körüli közterületek fejlesztése, illetve az ott lévő épületek, építmények felújítása jelenti, kiegészítve új objektumokkal. Fontos szempont, hogy a jelenleginél kevesebb, de jobb minőségű burkolt felület alakul ki, ezzel párhuzamosan a zöldfelületek nagysága és minősége javul.

Ennek megfelelően a támogatási kérelem címe: **Az élhetőbb jövő – Harkányi zöld belváros.**

A pontos műszaki tartalmat a mellékelt műszaki leírás tartalmazza, mint ahogy a szintén mellékelt helyszínrajzok.

A projekt (bruttó) költségei:

A projekt összesített költségvetése: **1 013 865 350 Forint**, mely a következők szerint oszlik meg az előterjesztés írásakor.:

-Előkészítés:	60.807.600,-Ft
-Beruházáshoz kapcsolódó költségek:	847.337.650,-Ft
-Szakmai megvalósításhoz kapcsolódó költségek:	29.710.600,-Ft
-Projektmenedzsment:	25.336.500,-Ft
-Tartalék:	50.673.000,-Ft
ÖSSZESEN:	1.013.865.350,-Ft

Tájékoztatom a Tisztelt Testületet, hogy a projekt véglegesítése még most is zajlik. Előfordulhat, hogy az előírt belső költségkorlátok miatt csökkenni fog a beruházás összesített költsége!

A projekt önerője:

A pályázat beadásakor nem lehet pontosan meghatározni a projekt pontos önerőjét, de valahol 0-5 % körül mozog. Miért van ez? A projekt költségei egyfelől közcélú fejlesztéseket tartalmaznak, másfelől gazdaságélénkítő hatásúak. E két költség típus között az a különbség, hogy utóbbinak van önerő igénye, míg a közcélú fejlesztéseknek nem. Nehéz jelenleg teljes pontossággal egy beruházási elemnek a megosztása, amennyiben mindkét célt szolgálja (pl.: villamos hálózat fejlesztés). Nyertes pályázat esetén részletes költség-haszon elemzést kell készíteni, ahol a pontos önerőről ismét döntenie kell a Testületnek.

A projekt beadása:

A projekt beadására 2016. 07. 22-én sort kell keríteni, ehhez szükséges a Tisztelt Képviselő-Testület döntése is.

Ezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a pályázat beadásáról dönten szíveskedjen!

Tekintettel az SZMSZ 20. § (1) bekezdésére név szerinti szavazás szükséges, mivel a tervezett beruházás nettó értéke meghaladja a 300 millió Forintot.

Határozati javaslat

Döntés a **TOP-2.1.2-15** számú, **Zöld város kialakítása** tárgyú pályázat beadásáról

- 1.) A képviselő-testület úgy dönt, hogy támogatja a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében megjelent **TOP-2.1.2-15** számú, **Zöld város kialakítása** tárgyú támogatási kérelem benyújtását. A támogatási kérelem címe: **Az élhetőbb jövő – Harkányi zöld belváros.**
- 2.) A Képviselő-Testület elfogadja a projekt összesített költségét 1.013.865.350,-Ft összegben, egyúttal úgy dönt, hogy pozitív döntés esetén a projekt megvalósításához szükséges - költség-haszon elemzés által meghatározott - önerőt a pályázat szempontjából aktuális évi/mindenkori költségvetésében elkülönítetten biztosítja.
- 3.) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási kérelem aláírására és benyújtására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, műszaki osztályvezető

Albrecht Ferenc
műszaki osztályvezető



Tárgy: Döntés a Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Programban való részvétel tárgyában

Melléklet: Térképmásolatok

ELŐTERJESZTÉS

HARKÁNY VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2016. július 21-i RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE

3.) Napirendi pont

ELŐTERJESZTŐ:	Albrecht Ferenc műszaki oszt. vez.
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	Benkő Zsuzsanna pályázati referens
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: - <u>Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság</u> - Jogi és Szociális Bizottság - Egyéb szervezet	
MEGTÁRGYALTA:	Tárgyalja a 2016.07.21-i ülésén
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
SZÜKSÉGES DÖNTÉS: <u>HATÁROZAT/RENDELET</u>	határozat
SZÜKSÉGES TÖBBSÉG:	Egyszerű többség
TERJEDELEM: MELLÉKLET:	3. oldal előterjesztés térképmásolatok
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:	
POLGÁRMESTER LÁTTA:	

ELŐTERJESZTÉS: Harkány Város Önkormányzata 2016. július 21. napján tartandó rendkívüli képviselő-testületi ülésére.

ELŐTERJESZTÉS CÍME: Döntés a Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Programban való részvétel tárgyában.

ELŐTERJESZTŐ: Albrecht Ferenc, műszaki osztályvezető

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Benkő Zsuzsanna, pályázati referens

Tisztelt Képviselő-testület!

Nemzeti kutatásokkal alátámasztott adatok alapján megállapítható, hogy a felnőtt lakosság csak 10-15 %-a sportol rendszeresen, míg ez a mindennapos testnevelésen kívül a gyerekek 10%-ára igaz. Az egészség megőrzésének egyik legfontosabb eszköze a mindennapos sportolás. Az elmúlt években egyre nagyobb teret nyer a „street-workout” azaz a szabadtéren felállított „sportparkok” használata.

A fentiek szellemében a Kormány1314/2016 (VI.30.) kormány határozatában döntött a **Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Programról**, mely hozzájárul, hogy a sportolás a mindennapi életünk része legyen. A program tárgya kültéri sportpark kialakítása, mely a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék keretéből biztosított.

A Nemzeti SportKözpont (NSK)a kültéri Sportpark(ok) létrehozása érdekében fejlesztést végez, amely során az előállított Sportpark(ok) ellenérték nélkül az Önkormányzat tulajdonába kerülnek és vállalja, a fenntartását, üzemeltetését, karbantartását, 5 éves időtartamra.

Az építő a Kormány döntése alapján az NSK, a program lebonyolítója Beruházási, Műszaki, Fejlesztési, Sportüzemeletetési és Közbeszerzési Zrt. A programon belül négyféle sportparkkategória kerül megvalósításra.

- 1.) A sportpark elhelyezkedésére és igénylési darabszámára a pályázati kiírást részletesen tanulmányozva megállapítottuk, hogy csak önkormányzati ingatlan vonható be és a lakónépesség alapján 2db sportparkra ad lehetőséget. (meglevő sportpark nem bővíthető ezen pályázati kiírással.)

A Sportpark támogatás intenzitása 100 %, Önrész : 0 Ft.

Szükséges az **elhelyezkedéséről és a típusáról dönteni**

A mellékelt térkép másolatokon színesen jelöltem az esetleges helyszíneket.

A sportpark kategóriák az alábbiak:

Jellemzők	A típus	B típus	C típus	D típus
Minimális alapterület (m²)	40	70	90	150
Talajburkolat	gumi	gumi	gumi	gumi
Minimális, telepítésre kerülő eszközszám	5	7	8	15
A sportpark által biztosított sportolási lehetőségek megnevezése	húzódzkodás, tolódzkodás, fekvőtámasz, hasizom erősítés, hátizom erősítés.	húzódzkodás, tolódzkodás, fekvőtámasz, hasizom erősítés, hátizom erősítés, létramászás, lépcsőzés, függeszkedés.	húzódzkodás, tolódzkodás, fekvőtámasz, bordásfal, hasizom erősítés, hátizom erősítés, lépcsőzés, függeszkedés.	húzódzkodás, tolódzkodás, fekvőtámasz, hasizom erősítés, hátizom erősítés, létramászás, lépcsőzés, függeszkedés, párhuzamos korlát.

2.)Továbbá lehetőség van, **200m vagy 400 méteres** futókör igénylésére. (a futókör elhelyezésére szolgáló ingatlan nem szükséges, hogy azonos legyen a igényelt sportpark helyszínével)**A futókör megvalósításához 50%-os önerőszükséges, melynek fizetési módja a szerződés kötés időpontját követő 15 napon belül teljesítendő.**

A 125 centiméter széles futókör előzetesen becsült átlagos bekerülési költsége (anyag és építési díj) folyóméterenként (1m*1,25m): nettó 30-35 ezer forint.

-200m esetében - 200m x 35 eFt= 7 millió Ft /önerő 3,5 millió Ft

-400m esetében -400m x 35 eFt=14 millió Ft/önerő 7 millió Ft

Ennek tükrében kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a pályázat beadásával kapcsolatban a döntéseket meghozni szíveskedjen.

Döntés a Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Programban való részvétel tárgyában.

1 számú: Határozati javaslat

- 1.) A képviselő-testület a jelen határozatával úgy dönt, hogy részt vesz a Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Program pályázaton, és a 2 db sportpark típusáról és elhelyezkedéséről az alábbiak szerint dönt, 100%-os támogatási intenzitás mellett.:

.....

- 2.) A Képviselő-testület egyidejűleg felhatalmazza a Polgármestert a pályázat aláírására és benyújtására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző, műszaki osztályvezető

2 számú: Határozati javaslat

- 1.) A képviselő-testület a jelen határozatával úgy dönt, hogy részt vesz a Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Program pályázaton, és a 2 db sportpark típusáról és elhelyezkedéséről az alábbiak szerint dönt, 100%-os támogatási intenzitás mellett.:

.....

- 2.) A képviselő-testület úgy dönt, hogy a futókör igénylésére is benyújtja a pályázatot, 50%-os támogatási intenzitás mellett. 200m esetén max.3,5 millió Ft / 400m esetén max.7,0 millió Ft önerőt biztosítva a mindenkori költségvetése terhére. A futókört az alábbi ingatlanon kívánja megvalósítani:

.....

- 3.) A Képviselő-testület egyidejűleg felhatalmazza a Polgármestert a pályázat aláírására és benyújtására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző, műszaki osztályvezető

Benkő Zsuzsanna
pályázati referens

Harkány, 2016. július 18