



Veresegyház Város Polgármestere

2112 Veresegyház, Fő út 35. 28 – 588-600 28 – 588-646

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2020. december -ai **rendes/rendkívüli** ülésére

Tárgy: Döntés az Állami Számvevőszék figyelemfelhívó levelével kapcsolatban

Készítette: Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető
Székelyné Szabó Andrea aljegyző

Látta és ellenjegyzte: Garai Tamás jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés **nyílt/zárt** ülésen tárgyalható

A döntés elfogadásához **egyszerű/minősített** döntés szükséges

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék 2020. április 21-i EL-2544-011/2020. számú levelében az integritás alapvető kereteinek és eszközeinek vizsgálatával kapcsolatban adatbekéréssel fordult az Önkormányzathoz és a Polgármesteri Hivatalhoz.

A kért dokumentumokat az ÁSZ által kialakított Elektronikus Adatszolgáltatási Rendszeren keresztül kellett megküldenünk.

Április hónapban közel 30 dokumentum került megküldésre, melyből két dokumentum hiányosan került feltöltésre.

Fentiek miatt 2020. november 26-án az ÁSZ az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal részére két (EL-2942-1102/2020., valamint EL-2942-1154/2020. számon) adatbekérést, illetve figyelemfelhívó levelet küldött.

Az ÁSZ megállapítása szerint:

1. A Hivatal a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 161. § (1) bekezdés és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 51. § (2) bekezdés előírásai ellenére nem rendelkezett számlarenddel.
2. Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet az Mötv. 53. § (1) bekezdés b) pont előírásai ellenére nem rendelkezett a képviselő-testület átruházott hatásköreinek felsorolásáról.

Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata melléklet nélkül került feltöltésre, miatt a Polgármesteri Hivatal Számlarendjéből informatikai hiba miatt lemaradt néhány utolsó oldal.

A korábban hiányosan feltöltött dokumentum hiánytalan feltöltése 2020. december 10-én, határidőben megtörtént.

Tekintettel arra, hogy az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdése alapján az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a figyelemfelhívó levélben foglaltakat köteles a testületi szerv soron következő ülésén elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni, valamint erről az ÁSZ elnökét értesíteni, kérem Tisztelt Képviselő Testületet tájékoztatásom elfogadására.

Veresegyház, 2020. december 10.



Pásztor Béla
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

A Magyarország Kormánya által a 478/2020. (XI.3.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva az alábbi döntést hozom:

1. A Képviselő - testület nevében eljárva Veresegyház Város Önkormányzat Polgármestere elfogadja az EL-2942-1102/2020., valamint EL-2942-1154/2020. számú tájékoztatásokat a hiányosan feltöltött dokumentumokkal kapcsolatos adatszolgáltatás teljesítéséről.
2. Veresegyház Város Önkormányzat Polgármestere a Képviselő-testület nevében hozott döntéséről és az adatszolgáltatás ismételt teljesítéséről értesíti az Állami Számvevőszék elnökét.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Ikt. szám: EL-2942-1102/2020

Pásztor Béla úr
polgármester
Veresegyház Város Önkormányzata

Veresegyház

VERESEGYHÁZI
POLGÁRMESTERI HIVATAL
Érkezett: 2020 NOV 26.
Szám: 12708-4 Melléklet:
Előszám: Előadó: GT.

Tisztelt Polgármester Úr!

Az Állami Számvevőszék elvégezte „Az önkormányzatok ellenőrzése – Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” című ellenőrzést Veresegyház Város Önkormányzatánál.

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 csalásmentes integritási környezet megteremtése szempontjából lényeges területeket – az önkormányzatoknál a szervezeti és működési szabályzatban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 39. § (3) bekezdésének, valamint az 53. § (1) bekezdés b) és j) pontjának betartását – értékeltük.

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 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 szabálytalanságot tárta fel:

- Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet az Mötv. 53. § (1) bekezdés b) pont előírásai ellenére nem rendelkezett a képviselő-testület átruházott hatásköreinek felsorolásáról.

Kérem Polgármester 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 szervezete jogszabályoknak megfelelő, integritás alapú működéséhez, és ezzel a 2020. évi beszámoló, valamint a jegyző által a belső kontrollrendszer minőségének értékeléséről kiadott vezetői nyilatkozat megalapozottságának növeléséhez.

Kötelességem felhívni a figyelmét arra, hogy a megfelelő intézkedések elmulasztása a korrupciós kockázatok növekedésével járhat, ami ebben a válsághelyzetben sem vállalható. Az intézkedések elmulasztása továbbá azt eredményezheti, hogy nem tesz eleget a jogszabályok betartására és betartatására vonatkozóan a polgármesteri esküjében tett ígéretének. Az Önkormányzatnál jelzett szabálytalanságok kijavításában a jegyző – mint az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatok ellátásáról gondoskodó vezető – lehet segítségére.

A jegyzőnek címzett figyelemfelhívó levél mellékelt megküldésével tájékoztatom továbbá Polgármester urat, hogy az Önkormányzat által fenntartott Hivatalnál az ellenőrzés során feltárt jogszabálysértő gyakorlat megszüntetésére hívtuk fel a jegyző figyelmét.

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

- WEB böngészőből történő elérhetőség: <https://abr.asz.hu/>
- Azonosító: az önkormányzatnak 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 24. nap

Tisztelettel:

Domokos László s.k.

Melléklet: figyelemfelhívó levél a jegyző részére



150 éve
a közdérezek ére

ÁLLAMI SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Ikt. szám: EL-2942-1154/2020

Garai Tamás úr

jegyző

Veresegyházi Polgármesteri Hivatal

Veresegyház

Tisztelt Jegyző Úr!

VERESEGYHÁZI
POLGÁRMESTERI HIVATAL
2020 NOV 26.
Értékeztet: _____
Szám: 12708-5 Melléklet: _____
Előszám: _____ Előadó: GT

Az Állami Számvevőszék elvégezte „Az önkormányzatok ellenőrzése – Az önkormányzatok integritásának ellenőrzése” című ellenőrzést a Veresegyházi 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 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 szabálytalanságot tárta fel:

- A Hivatal a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 161. § (1) bekezdés és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 51. § (2) bekezdés előírásai ellenére nem rendelkezett számlarenddel.

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 szervezetének 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 24. nap

Tisztelettel:

Domokos László s.k.