

Előterjesztés száma:

Taj 04
KT-85.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület / Bizottság*

2022. év május hónap 26. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya: Tájékoztatás az Állami Számvevőszék lezárult vizsgálatának eredményéről

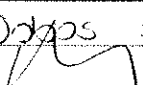
Összeállító:

Név	Tisztség	Aláírás
Benedek János	belső kontroll felelős	


Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal)

Név	Tisztség	Aláírás
--		

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Dobos Anita	jogi referens (JTP)	dr. Dobos Anita
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	főosztályvezető (JTP)	


Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

Név	Tisztség	Aláírás
Buzás Lászlóné	főosztályvezető (GFO)	

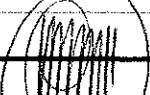
Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

Tájékoztatva:

Név	Tisztség	Aláírás
Kassai Dániel	tanácsnok	

Előterjesztő:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

Tárgyalja: PEB

Javasolt meghívott: --

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges / nem szükséges*.

Az előterjesztés zárt kezelését kérjük / nem kérjük*.

nyilvános ülés / zárt ülés*		
Mötv. 46. § (2) bekezdés a)	46. § (2) bekezdés b)	46. § (2) bekezdés c)
egyszerű többség / minősített többség*		
Kt. SZMSZ 49. § (1-16.)	egyéb jogszabály:	
hatáskör jogalapja		
Kt. SZMSZ § bekezdés	egyéb jogszabály: Alaptörvény 33. cikk (1) bekezdése	
* megfelelő rész aláhúzendó		

Tisztelt Képviselő Testület!

2022. május elején lezárult az Állami Számvevőszék által végzett, kerületünkben a Budapest Főváros XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálatot (a továbbiakban: Gazdasági Ellátó Szolgálat) érintő vizsgálat, amelyről a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbiak szerint tájékoztatom (az Állami Számvevőszéki jelentésből a kivonatok dőlt formátumban láthatóak):

- **22015. számú JELENTÉS Az önkormányzatok ellenőrzése** – Önkormányzati intézmények integritás és belső kontrollrendszerének ellenőrzése – 78 önkormányzati intézmény 2022.

ÖSSZEGZÉS

A helyi önkormányzatok és önkormányzati társulások intézményei szerteágazó feladatokat látnak el, az intézmények működtetése közvetlenül érinti a társadalom valamennyi rétegét, a feladatot ellátó intézmények működésének és gazdálkodásának a minősége hatással van az emberek közérzetére. Az intézmények szabályszerű, hatékony és eredményes működésének és gazdálkodásának alapfeltétele a belső kontrollrendszer megfelelő kialakítása. Az ÁSZ a törvényi felhatalmazással élve ellenőrzi az önkormányzati intézményeket, hogy megállapításával támogassa az ellenőrzött szervezetek szabályszerű gazdálkodását, működését.

ÉRTÉKELÉS

Az önkormányzatok, az önkormányzati társulások által fenntartott, közszolgáltatásokat nyújtó 78 ellenőrzött intézmény közül 43 intézmény működésében és gazdálkodásában az Állami Számvevőszék kockázatokat azonosított, ezért figyelemfelhívással fordult az intézmények

vezetőihez. Az Állami Számvevőszék figyelemfelhívására 25 intézményvezető felelős vezetői intézkedéseket tett, amelyekkel csökkentették a hibák jövőbeni előfordulásának kockázatait. 12 intézményvezető intézkedései nem csökkentették az azonosított kockázatokat. 6 intézményvezető nem tett lépéseket a kockázatok csökkentése érdekében. Így a vezetői cselekvés hiánya miatt az ellenőrzött időszakot követően a gazdálkodásban és az integritás érvényesülése tekintetében a hibák jövőbeni előfordulásának kockázatai növekedtek.

A 78 ellenőrzött intézmény közül a 2019. évre vonatkozóan a gazdasági és működési kockázatok 33 esetben alacsonynak, 16 esetben kockázatosnak, 29 esetben magasnak minősültek.

Az ÁSZ a kockázatos és magas kockázatú 43 intézmény esetében figyelemfelhívó levél küldésével lehetőséget biztosított az intézményvezetőknek, hogy intézkedjenek a feltárt szabálytalanságok jövőbeni előfordulásának elkerülése érdekében. 37 intézmény vezetője – a törvényben rögzített kötelezettségének megfelelően – határidőn belül tájékoztatást küldött a megtett, illetve tervezett intézkedésekről.

25 intézmény vezetője intézkedett, vagy intézkedési tervet készített a jelzett szabálytalanságok jövőbeni előfordulásának elkerülése érdekében, esetükben a feltárt kockázatok csökkentek.

12 intézmény esetében az intézményvezetők által összeállított intézkedési tervek, megtett intézkedések nem vagy nem teljeskörűen igazolták a feltárt szabálytalanságok jövőbeni megszüntetését, így a kockázatok nem változtak.

6 intézmény vezetője nem válaszolt az ÁSZ intézkedési kötelemmel járó figyelemfelhívására, esetükben – a felelős vezetői magatartás hiánya miatt – a kockázatok nőttek.

A vizsgálat alapján a Gazdasági Ellátó Szolgálat az alábbi értékelést kapta, megállapítást nem tettek, figyelemfelhívásra az intézmény tekintetében nem volt szükség.

Sorszám	Ellenőrzött szervezet megnevezése	Székhely	Kockázati besorolás az ellenőrzött 2019. év alapján	Kockázat változása a figyelemfelhívást követően
64.	Budapest Főváros XVIII. Kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat	Budapest	Alacsony	Figyelemfelhívásra nem volt szükség

Budapest, 2022 MÁJ 19.



dr. Ronyecz Róbert
jegyző