



## GYOMAENDRŐD VÁROS POLGÁRMESTERE

5500 GYOMAENDRŐD, SELYEM ÚT 124.

Ügyiratszám: V. 11 /2016. Tárgy: ÁSZ ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedési  
terv összeállítása  
Ügyintéző: Szilágyiné Bácsi Hiv. szám:  
Gabriella  
Telefon: 66-521-604 Melléklet:

**Béres János**

**Gyomaközszoig Kommunális Közszolgáitató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottság elnöke**  
**Gyomaendrőd**

Mirhóhái út 23.  
5500

**Tisztelt Elnök Úr!**

Az Állami Számvevőszék a Gyomaközszoig Kommunális Közszolgáitató Nonprofit Kft. hulladékgaizdálkodási közfeladat ellátását érintő gaizdálkodási tevékenysége 2011-2014 közötti szabályszerűségét ellenőrizte. A számvevőszék által megküldött jelentésben megfogalmazott javaslat alapján az alábbi kéréssel fordulok Elnök Úrhoz:

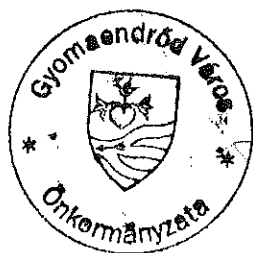
A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:122 § (3) bekezdése előírja a felügyelőbizottság ügyrendjének megállapítását, illetve ezen ügyrend Taggyűlés általi jóváhagyását. Kérem, szíveskedjen intézkedni az ügyrend megalkotásáról és a taggyűlés részére jóváhagyás végett történő betejesztéséről.

Határidő: 2016. október 18.

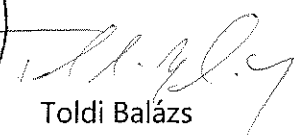
Felelős: Béres János felügyelőbizottság elnöke

A Taggyűlés határozatát és a jóváhagyott Ügyrendet kérem, szíveskedjen Gyomaendrőd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete részére 2016. október 20. napjáig megküldeni.

Gyomaendrőd, 2016. október 3.



Tisztelettel:

  
Toldi Balázs  
polgármester



**GYOMAENDRŐD VÁROS POLGÁRMESTERE**  
5500 GYOMAENDRŐD, SELYEM ÚT 124.

Ügyiratszám: V. 11 /2016. Tárgy: ÁSZ ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedési  
terv összeállítása  
Ügyintéző: Szilágyiné Bácsi Hiv. szám:  
Gabriella  
Telefon: 66-521-604 Melléklet:

**Kenzál Gazdasági Tanácsadó Kft.**  
**Lázárné Kovács Etelka könyvvizsgáló**  
**Szarvas**  
Vasút u. 39.  
5540

**Tisztelt Könyvvizsgáló Asszony!**

Az Állami Számvevőszék a Gyomaközség Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) hulladékgazdálkodási közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége 2011-2014 közötti szabályszerűségét ellenőrizte. A számvevőszék által 2016. szeptember 28-án megküldött jelentésben megfogalmazott javaslat alapján az alábbi kéréssel fordulok Könyvvizsgáló Asszonyhoz:

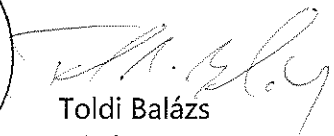
Az Állami Számvevőszék által készített jelentés 2.4. számú megállapítása - melyet levélhez mellékelek - rögzíti, hogy a könyvvizsgáló az ellenőrzött időszakban sem vezetői levelben, sem független könyvvizsgálói jelentésében nem észrevételezte, hogy a Társaság jogszabályi előírások ellenére sem készített a 2013. és 2014. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás érdekében végzett tevékenységére vonatkozóan önálló mérleget és eredménykimutatást, továbbá a követelések értékvesztését se a törvényi előírásoknak megfelelően számolta el.

Kérem a jövőben, szíveskedjen nagyobb figyelmet fordítani az éves beszámoló kiegészítő melléklete tartalmi megfelelőségének ellenőrzésére, annak könyvvizsgálói záradékban való megjelenítésére, valamint a követelések értékvesztésének elszámolásával összefüggésben jelentkező felülvizsgálati feladatának megfelelő végrehajtására.

Gyomaendrőd, 2016. október 3.



Tisztelettel:

  
Toldi Balázs  
polgármester