

Budaörs Város Önkormányzat
Polgármesterének
ELŐTERJESZTÉSE

A Képviselő-testület 2012. augusztus 15-i ülésére
és a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság 2012. augusztus 9-i ülésére

Ügyiratszám: VII/ 1699-1 /2012.

Tárgy: Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete 169/2012. (V.23.) ÖKT sz. határozatának visszavonása, új Intézkedési Terv az ÁSZ Budaörs Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről készült jelentés megállapításaira az ÁSZ észrevételeinek figyelembevételével

Az előterjesztés tárgyalása a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény
(továbbiakban: ÖTV) 12. § (3) bekezdése alapján nyílt ülésen történik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Pénzügyi Ellenőrző Bizottság!

Az Állami Számvevőszék 2011-ben ellenőrzést végzett Önkormányzatunknál. A 2007. január 1.-2011. június 30. közötti időszak adatai alapján az Önkormányzat pénzügyi és likviditási mutatóit értékelte, annak a célnak elérése érdekében, hogy megállapítsa az Önkormányzat gazdasági stabilitását CLF vizsgálati módszer segítségével.

Az Önkormányzat pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről szóló jelentésben szereplő – intézkedést igénylő megállapítások alapján - a Polgármesternek, illetve a Jegyzőnek megfogalmazott javaslatok megvalósítására készült Intézkedési Tervet (1.sz. melléklet) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 169/2012. (V.23.) ÖKT sz. határozatával elfogadta.

Az ÁSZ a megküldött Intézkedési Tervben foglalt intézkedéseket hiányosnak értékelte, ezért azt indoklással, póthatáridő kitűzésével kiegészítésre visszaküldte.

Fentiekre tekintettel szükséges a korábbi határozat visszavonása, valamint az ÁSZ észrevételeinek figyelembevételével elkészített, a 2sz. melléklet szerinti módosított Intézkedési Terv elfogadása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és a Bizottságot az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Melléklet:

1. sz. melléklet: A Képviselő-testület 169/2012. (V.23.) ÖKT sz. határozatával elfogadott Intézkedési Terv
2. sz. melléklet: Módosított Intézkedési Terv

Határozati javaslat a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság részére:

1. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő- testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő- testületnek, hogy az Állami Számvevőszék Ellenőrzési jelentésére készített Intézkedési Tervet elfogadó 169/2012. (V.23.) ÖKT sz. határozatát vonja vissza.
2. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő- testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő- testületnek, hogy hagyja jóvá az Állami Számvevőszék Ellenőrzési jelentésére készített, az ÁSZ által észrevételezettekkel kiegészített Intézkedési Tervet, illetőleg intézkedéseket a 2. sz. melléklet szerint.

A határozathozatal az ÖTV 12. §.(6) bekezdése alapján nyílt szavazással történik.

A támogató döntéshez SZMSZ 60. § és 37. § (1) bekezdése alapján egyszerű többség szükséges.

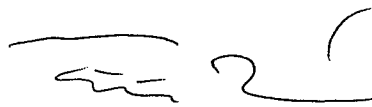
Határozati javaslat a Képviselő-testület részére:

1. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék Ellenőrzési jelentésére készített Intézkedési Tervet elfogadó 169/2012. (V.23.) ÖKT sz. határozatát vissza vonja.
- ~~2. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő- testülete jóvá hagyja az Állami Számvevőszék Ellenőrzési jelentésére készített, az ÁSZ által észrevételezettekkel kiegészített Intézkedési Tervet, illetőleg intézkedéseket a 2.sz. melléklet szerint.~~


*A határozathozatal az ÖTV 12. §.(6) bekezdése alapján nyílt szavazással történik.
A támogató döntéshez SZMSZ 60. § és 37. § (1) bekezdése alapján egyszerű többség szükséges.*

Határidő: azonnal
Felelős: Polgármester
Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda

Budaörs, 2012. augusztus 01.

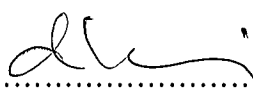

Wittinghoff Tamás 2012 AUG 01.
polgármester h.

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi Iroda

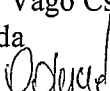
Iroda vezetője: 
Barta Gáborné

Látta:


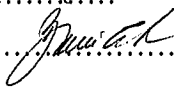
Polgármesteri Kabinet

Iroda vezetője: 
Vágó Csaba

Belső Ellenőrzési Iroda

Iroda vezetője: 
Oderszkyné Miczkó Erika

Törvényességi felügyelet:

Jegyzői Iroda: 
dr. Bocsi István: 
jegyző

INTÉZKEDÉSI TERV és INTÉZKEDÉSEK

Az Állami Számvevőszék Budaörs Város Önkormányzat pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről készített jelentésének megállapítására.

Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI tv. 29. § (2) bekezdése alapján a polgármesternek tett javaslatokra a következő intézkedések végrehajtását rendelem el.

1. Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai finanszírozhatóságának felülvizsgálatára, tekintettel a 2013. január 1-től várható feladat finanszírozásra és a járások megalakulásával kapcsolatos szervezeti változásokra a Polgármesteri Hivatalban munkacsoport megalapítását kezdeményeztem a jegyző felé. A munkacsoport 2012. március 1-én megalakult a 6/2012 (III. 01.) számú utasítással.

A komplex feladat végrehajtásának határideje: 2012. december 31.

Felelős: dr Bocsi István jegyző

2. A 2012. évi zárszámadásról szóló rendeletben külön mellékletben kerüljön kimutatásra az önkormányzat eszközei után a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés összege.

A feladat végrehajtásának határideje: A 2012. évi zárszámadás elkészítésének határideje

Felelős: Barta Gáborné Pénzügyi Iroda vezetője

3. Az önkormányzat stratégiai belső ellenőrzési tervében rögzített koncepció alapján az éves belső ellenőrzési tervekben szerepeltetni kell az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi egyensúlyi helyzetének és a részükre biztosított pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználásának felülvizsgálatát.

A feladat végrehajtásának határideje: 2012. november

Felelős: dr. Bocsi István jegyző

Budaörs, 2012. május 11.

Wittinghoff Tamás
polgármester

INTÉZKEDÉSI TERV és INTÉZKEDÉSEK

Az Állami Számvevőszék Budaörs Város Önkormányzat pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről készített jelentésének megállapításra.

I. Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI tv. 33. § (1) bekezdése alapján a polgármesternek tett javaslatokra a következő intézkedések végrehajtását rendelem el.

1. Negyedévente tájékoztatás a Képviselő-testület felé az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről. Szükség esetén intézkedések kezdeményezése a pénzügyi egyensúly hosszú távú fenntarthatósága érdekében.

A feladat végrehajtásának határideje: április 30., I. féléves beszámoló, I-III. negyed éves tájékoztató, éves beszámoló

Felelős: Jegyző

2. Az önkormányzat adósságszolgálati kötelezettségeinek jövőbeni teljesítése érdekében az éves költségvetések tervezése során a tárgyévi kötelezettségen felül, amennyiben a rendelkezésre álló források engedik és az önkormányzati feladatellátást nem veszélyezteti, képezzen elkülönített tartalékot.

A feladat végrehajtásának határideje: Éves költségvetési javaslat benyújtása

Felelős: Pénzügyi Iroda vezetője

3. Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai finanszírozhatóságának felülvizsgálatára, tekintettel a 2013. január 1-től várható feladat finanszírozásra és a járáások megalakulásával kapcsolatos szervezeti változásokra a Polgármesteri Hivatalban munkacsoport megalapítását kezdeményeztem a Jegyző felé. A munkacsoport 2012. március 1-én megalakult a 6/2012 (III. 01.) számú utasítással.

A komplex feladat végrehajtásának határideje: 2012. december 31.

Felelős: Jegyző

4. Az önkormányzat stratégiai belső ellenőrzési tervében rögzített koncepció alapján az éves belső ellenőrzési tervekben szerepeltetni kell az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi egyensúlyi helyzetének és a részükre biztosított pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználásának felülvizsgálatát.

A feladat végrehajtásának határideje: 2012. november

Felelős: Jegyző

5. Évente a zárszámadásról szóló rendeletben kerüljön bemutatásra az Önkormányzat eszközei után a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés összege, valamint az eszközpótlásra fordított tényleges kiadások.

Végrehajtva: Budaörs Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 16/2012. (V.25.) önkormányzati rendelet 5. sz. melléklet Felhalmozási kiadások, 34. sz. melléklet Kiegészítő melléklet 2. sz. melléklet Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása (2011. évi kincstári beszámoló 38. úrlappal egyezően)

Felelős: Pénzügyi Iroda vezetője

6. Évente a zárszámadásról szóló rendeletben kerüljön bemutatásra az eszközök elhasználódási fokának alakulása.

A feladat végrehajtásának határideje: Az éves zárszámadási rendelet benyújtása

Felelős: Pénzügyi Iroda vezetője

7. A Képviselő-testület részére az éves költségvetés összeállításával egyidejűleg készüljenek számítások arra vonatkozóan, hogy a pénzügyi kötelezettségek jövőbeni visszafizetésének forrásai miből fognak összeállni.

A feladat végrehajtásának határideje: Éves költségvetési javaslat benyújtása

Felelős: Jegyző

II. Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI tv. 33. § (1) bekezdése alapján a Jegyzőnek tett javaslatokra a következő intézkedések végrehajtását rendelem el.

1. A devizában fennálló hitelek árfolyamkockázatáról a jegyző évente egy alkalommal, az éves költségvetés beterjesztésével egyidejűleg tájékoztatja a testületet.

A feladat végrehajtásának határideje: Éves költségvetés beterjesztése

Felelős: Pénzügyi Iroda vezetője

Budaörs, 2012. augusztus „ ”

Wittinghoff Tamás
polgármester