

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH/1116/2021.

Ügyintéző/Témafelelős: dr. Tóth Krisztián

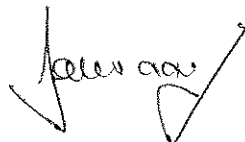
Tárgy: Tulajdonosi elvárások meghatározása a Mórahalom Városi Önkormányzat tulajdonosi részesedésével működő gazdasági társaságok számára a 4-9/2020. számú intézkedési terv 1. pontjának végrehajtásaként

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Ügyrendi Bizottság

Melléklet:

Jegyző:
Kabinet:
Pénzügy:

Polgármester:



EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőr 2020-ban „Mórahalom Városi Önkormányzat részvételével működő gazdasági társaságok tevékenysége, gazdálkodása” tárggyal ellenőrzést folytatott le. Az ellenőrzés eredményeként készült 4-9/2020. számú belső ellenőrzési jelentés által megállapított három intézkedési javaslatból készült intézkedési tervet Mórahalom város Polgármestere a 255/2020. (XII.30.) számú Polgármesteri határozatával elfogadta.

A fentiekben hivatkozott – jelen előterjesztéshez mellékelt – 4-9/2020. számú intézkedési terv 1. pontjában a belső ellenőr megállapította, hogy: „*Mórahalom Városi Önkormányzat részvételével működő gazdálkodó szervezetek rendelkeznek a Sztv. 13. § (3)-(4) mellékletében előírt számviteli politikával, számlarenddel, bizonylati rendjüket elkészítették, egy Szociális Szövetkezetnek Eszközök és források értékelési szabályzata nincs, egy Kft. Bizonylati rendjét nem alakította ki. Négy szociális szövetkezet Felügyelőbizottsága Ügyrenddel nem rendelkezik, beszámolót 43 %-k készített. Beszámoló közzétételi kötelezettségének 2 gazdálkodó szervezet késedelmesen tett eleget.*”

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy a fenti megállapításban meghatározott összes hibát és hiányt a gazdasági társaságok idő közben teljes körűen pótolták.

A 4-9/2020. számú intézkedési terv 2. pontjának intézkedési javaslatában az alábbi került megállapításra: „*Mórahalom Városi Önkormányzat képviselőjében eljáró polgármester javaslatára a gazdálkodó szervezetek közgyűlésének javasolja, hogy a szabályzatok teljes körű elkészítését követelje meg, a Felügyelőbizottságok működését, a tulajdonosi ellenőrzést tegyék hatékonyabbá.*”

A fenti intézkedési javaslat végrehajtásaként Mórahalom városi polgármestere a jegyző útján 2021.07.14. napján elektronikus levélben küldte ki az összes gazdasági társaság vezetője számára a fenti belső ellenőrzési jelentést és név szerint hívta fel a gazdasági társaságokat a jelentésben foglalt hibák, hiányok pótlására, valamint az alábbi határozati javaslatba foglalt feladatok jövőbeli végrehajtására.

A jelen előterjesztés célja az, hogy az önkormányzat tulajdonosi részesedésével működő gazdasági társaságok tulajdonosi jogait gyakorló Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester felhívását megerősítve – is hívja fel az önkormányzat tulajdonosi részesedésével működő gazdasági társaságokat az intézkedési tervben előírt és a határozati javaslatban részletezett feladatok jövőbeli végrehajtására.

Fentiek figyelembevételével kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Nógrádi Zoltán
polgármester

Határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgybeli előterjesztést megismerte, az abban foglaltakkal egyet ért és a 4-9/2020. számú intézkedési terv 1. pontjának végrehajtásaként az alábbiakat határozza el:

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részéről a jövőben minden az önkormányzat tulajdonosi részesedésével működő, **Felügyelőbizottsággal rendelkező**

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

gazdasági társasággal szemben elvárás az, hogy a Felügyelőbizottságok a Társaságot érintő minden ellenőrzés (külső-, belső ellenőrzés, MÁK, NAV, ÁSZ, hatósági ellenőrzések stb...) megállapítását a bizottsági ülésen tárgyaljanak meg, az elrendelt intézkedések végrehajtását ellenőrizzék. Ezen feladat végrehajtásának első lépéseként az elmúlt két év ilyen tárgyú összes jelentését pótlólag terjesszék a Felügyelőbizottság elé, a jelentéseket és azok megállapításait tárgyalják meg és a megállapításokra történt intézkedések végrehajtását utólagosan ellenőrizzék.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a jövőben minden az önkormányzat tulajdonosi részesedésével működő, **Felügyelőbizottsággal nem rendelkező** gazdasági társaság tulajdonosi joggyakorlója számára javasolja azt, hogy a társaság ügyvezetője a gazdasági társaságot érintő minden ellenőrzésről készült (külső-, belső ellenőrzés, MÁK, NAV, ÁSZ, hatósági ellenőrzések stb...) ellenőrzési jelentést tüzze a legfőbb döntéshozó szerv napirendjére, azt a legfőbb döntéshozó szerv tárgyalja meg és az ellenőrzéssel kapcsolatos megállapítások, intézkedések végrehajtását utólagosan ellenőrizze.

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részéről a jövőben az összes 25-100 % közötti önkormányzat tulajdonosi részesedéssel működő, **Felügyelőbizottsággal rendelkező** gazdasági társaság felé elvárás az, hogy a felügyelőbizottság által történő ellenőrzéseket az önkormányzat tulajdonosi ellenőrzésről szóló szabályzatában meghatározottak szerint az 1-3 havi, I féléves, I.-III. negyedévi és éves beszámolóhoz kapcsolódóan teljesítsék, továbbá a Felügyelőbizottságok kötelesek minden alkalommal a beszámolók megalapozottságát a képviselő-testület elé terjesztést megelőzően napirendjükre tűzni és megtárgyalni.

5./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részéről a jövőben az önkormányzat 1-25 % közötti tulajdonosi részesedésével működő, **Felügyelőbizottsággal rendelkező** gazdasági társaság felé elvárás az, hogy a Felügyelőbizottság által végzett ellenőrzéseket az önkormányzat tulajdonosi ellenőrzésről szóló szabályzatában meghatározottak szerint az éves beszámolóhoz kapcsolódóan teljesítsék és a Felügyelőbizottságok éves beszámoló megalapozottságáról szóló külön határozatba foglalt véleményével együtt terjesszék azt a képviselő-testület felé.

6./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részéről a jövőben az önkormányzat 1 % feletti tulajdonosi részesedésével működő, **Felügyelőbizottsággal rendelkező** gazdasági társaság felé elvárás az, hogy az önkormányzat tulajdonosi ellenőrzésről szóló szabályzatában meghatározottak szerint a képviselő-testület felé előterjesztésre kerülő éves beszámolók mérlegSORAI leTÁrral történő alátámasztottságát igazolja és annak eredményéről, valamint megállapításairól a Felügyelőbizottság határozatba foglalt döntését csatolja.

7./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részéről a jövőben az önkormányzat 1 % feletti tulajdonosi részesedésével működő összes gazdasági társasága és szervezete felé elvárás az, hogy a **jogszabályban elvárt szabályzatokat teljes körűen készítsék el, azokat szükség szerint, de évente legalább egyszer vizsgálják felül**, a Felügyelőbizottsággal működő gazdasági társaságok és szervezetek a **Felügyelőbizottságok működését és a tulajdonosi ellenőrzést tegyék hatékonyabbá.**

8./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az önkormányzat 1 % feletti tulajdonosi részesedésével működő összes gazdasági társaság és szervezet vezetőjét, hogy a jelen határozatba foglalt feladatokat maradéktalanul tartsák be, hajtsák végre és a jelen határozatban elvárt minden feladat elvégzését megfelelő módon és teljes körűen dokumentálják.

Határidő:

2./ - 8./ pontra: azonnal és folyamatos, továbbá az önkormányzat tulajdonosi ellenőrzési szabályzatában meghatározott határidők szerint

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Felelős: 2./ - 8./ pontra: gazdasági társaságok és szervezetek vezetői
Beszámolásra: évente egyszer az önkormányzat tulajdonosi ellenőrzési szabályzatában meghatározott éves szakmai beszámoló keretében, a tárgyévet követő év 05 havi kt ülése elé

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város polgármestere
- 2./ Mórahalom város jegyzője
- 3./ az önkormányzat 1 % feletti tulajdonosi részesedésével működő összes gazdasági társaságának vezetője
- 4./ Irattár