

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom város Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Dr. Tóth Krisztián jegyző

Iktatószám: MH/12686./2022.

Ügyintéző/Témafelelős: Dr. Tóth Krisztián/Szücsné Csóti-Gyapjas Edit

Tárgy: Az „Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége” tárgyban lefolytatott belső ellenőrzési jelentés tartalmáról szóló tájékoztatás és intézkedési terv elfogadása

Véleményező bizottság: Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

Melléklet: 1 db intézkedési terv

Jegyző:



Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:



Tisztelt Képviselő-testület!

A T. Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi belső ellenőrzési ütemtervét a 191/2021. (XI.25.) számú Kt. határozatával az alábbi tartalommal fogadta el:

Mórahalom Városi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési terv									
Sorszám	A. ellenőrzés típusa	A. ellenőrzés célja, időpontja, ellenőrzési módja	Ellenőrzés tartalmi leírása	A. ellenőrzés típusa	A. ellenőrzés típusa, szervezeti egység	A. ellenőrzés szervezeti egysége	A. ellenőrzés feladatai (tárgy, időpont, hely)	A. ellenőrzés feladatai (tárgy, időpont, hely)	
1.	Összes, gyors ellenőrzés és szakszerűségi feladatok ellátása	A 2022. évi költségvetési törvény és az államháztartáshoz tartozó költségvetési szervek működésének ellenőrzése, az önkormányzatok, az önkormányzatok költségvetési szerveinek működésének ellenőrzése	Összes, gyors ellenőrzés, a költségvetési törvény és az államháztartáshoz tartozó költségvetési szervek működésének ellenőrzése, az önkormányzatok, az önkormányzatok költségvetési szerveinek működésének ellenőrzése	gyorsított, szakszerűségi ellenőrzés	Mórahalom Városi Önkormányzat Mórahalom Városi Önkormányzat	Január	5	25	
2.	Mórahalom Polgármesteri Hivatala és Mórahalom Városi Önkormányzatok működésének ellenőrzése	A Mórahalom Polgármesteri Hivatala és Mórahalom Városi Önkormányzatok működésének ellenőrzése	Mórahalom Polgármesteri Hivatala és Mórahalom Városi Önkormányzatok működésének ellenőrzése	rendes ellenőrzés	Mórahalom Polgármesteri Hivatal	április	3	15	
3.	Hivatali ügyintézési feladatok és jogszabályi követelmények	Mórahalom Polgármesteri Hivatala és Mórahalom Városi Önkormányzatok működésének ellenőrzése	Mórahalom Polgármesteri Hivatala és Mórahalom Városi Önkormányzatok működésének ellenőrzése	rendes ellenőrzés	Mórahalom Polgármesteri Hivatal	június	3	15	
4.	Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	ellenőrzés	Mórahalom Városi Önkormányzat	július	6	30	
5.	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	ellenőrzés	Mórahalom Városi Önkormányzat	augusztus	6	30	
6.	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	A. Ellenőrzés célja: az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége	ellenőrzés	Mórahalom Városi Önkormányzat	szeptember	6	30	

A fenti ellenőrzések közül a 4. sorszámú az „Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége” tárgyú belső ellenőrzésről a 4-4/2022. számú belső ellenőrzési jelentés elkészült.

Ezen belső ellenőrzési jelentés tartalmának ismertetése és a megállapításai alapján javasolt intézkedésekről az intézkedési terv elfogadása képezi jelen előterjesztés tárgyát.

A vizsgálatra került Mórahalom Városi Önkormányzat kizárólagos és többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok a következők:

- HTV Média Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- MÓRAÉP Városüzemeltetési, Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
- Mórahalmi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
- MÓRANET Mórahalmi Informatikai Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft
- MÓRA-GROUP Korlátolt Felelősségű Társaság;
- MÓRA-PROP Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság,
- MÓRA-Solar Energia Korlátolt Felelősségű Társaság;
- MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
- Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.
- Mórahalmi Vagyongazdálkodó Korlátolt Felelősségű Társaság

Az „Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége” tárgyú 4-4/2022. számú belső ellenőrzési jelentés főbb megállapításai a következők:

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Tulajdonosi elvárásokat az Önkormányzat kizárólagos és résztulajdonban lévő gazdasági társaságok számára az Önkormányzati vagyongazdálkodás szabályairól szóló önkormányzati rendeletében, valamint

Az elkészült ellenőrzési jelentés tartalmazza a főbb megállapításokat és a fentiekben ismertetett intézkedési javaslatokat, amelyek alapján a jelen előterjesztéshez mellékelte tartalommal intézkedési tervet készítettünk a tervben megjelölt felelős és határidő tűzésével.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az elkészült belső ellenőrzési jelentés tartalmáról szóló tájékoztatást és az intézkedési tervet áttekinteni és elfogadni szíveskedjen.

Nógrádi Zoltán
polgármester

Határozati javaslat

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az „*Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége*” tárgyban lefolytatott belső ellenőrzési jelentés tartalmáról szóló tájékoztatás és intézkedési terv elfogadása tárgyú előterjesztést megtárgyalta az abban foglaltakkal egyet ért és a határozat mellékletét képező intézkedési tervben foglalt feladat végrehajtását az ott megjelölt felelős és határidő tűzésével határozza meg.

Határidő: az ellenőrzési jelentés és intézkedési terv aláírására azonnal, az intézkedési terv pontjaira az intézkedési tervben megjelölt határidők szerint

Felelős: az intézkedési tervben feltüntetett személyek

Beszámolásra: A Képviselő-testület a határozat végrehajtásáról külön jelentést nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város polgármestere
- 2./ Mórahalom város jegyzője
- 3./ Gazdasági társaságok ügyvezetői
- 4./ Irattár

INTÉZKEDÉSI TERV

Ellenőrzési jelentés iktatószáma:	BET/29/2022.
Ellenőrzés azonosító száma és címe:	4-4/2022. Önkormányzat többségi tulajdonában lévő tulajdonú gazdaságok Felügyelő Bizottságainak ellenőrzési tevékenysége
Ellenőrzési jelentés kelte:	2022. október 11.
Intézkedési terv iktatószáma:	

Megállapítás		Javaslat	Intézkedés	Határidő ¹	Felelős
1.	A Felügyelőbizottságok a 2021. évi tevékenységükről készített beszámolójukat többségében nem a Tulajdonosi ellenőrzési szabályzatban meghatározott határidőig küldték meg az Önkormányzat részére. Két gazdasági társaság Felügyelőbizottsága beszámolójának késedelmes megküldése miatt azt a képviselő-testület a májusi ülésén tudta tárgyalni.	A Tulajdonosi ellenőrzési szabályzat V.1./ pontja alapján az Önkormányzat tulajdonosi ellenőrzési rendszere keretében a 100%-ban, továbbá a kisebbségi (25% fölötti) önkormányzati tulajdonában lévő gazdasági társaságok felügyelőbizottsága által a beszámoló megküldése a tárgyévét követő év április 15. napjáig, a beszámoló tartalmi ellenőrzésével.	Felhívja a gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak figyelmét a tulajdonosi ellenőrzés rendjéről szóló szabályzatban meghatározott határidők pontos és maradéktalan betartására.	következő időpont: 2023.április 15.	Minden többségi tulajdonú gazdasági társaság ügyvezetője és Felügyelő Bizottságok elnöke
2.	A vizsgált gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai 2022. évre az ellenőrzési tervüket elfogadják. Öt gazdasági társaság Felügyelőbizottsága a tervezett időpontban lefolytatta az ellenőrzését, három gazdasági társaság Felügyelőbizottsága által tervezett ellenőrzése a tervezett időpontban nem került sor, két gazdasági társaság Felügyelőbizottsága a tervezett ellenőrzést elhalasztotta.	A gazdasági társaságok felügyelőbizottságai által elfogadott ellenőrzési tervnek megfelelően az ellenőrzés lefolytatása, szükség szerint módosítása, erről a legfőbb szerv tájékoztatása.	Felhívja a gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak a figyelmét az ellenőrzési tervükben meghatározott határidők betartására! Az ellenőrzésekről készített jelentést az Alapító részére az ellenőrzést követő 15 napon belül küldje meg.	2022.december 20.	Minden többségi tulajdonú gazdasági társaság ügyvezetője és Felügyelő Bizottságok elnöke

Készítette:		Jóváhagyta:	Véleményezte:
Dátum:		Dátum:	
Dr. Tóth Krisztián jegyző Mórahalmi Polgármesteri Hivatal		Nógrádi Zoltán polgármester Mórahalom Városi Önkormányzat	Kálmán Lászlóné belső ellenőrzési vezető Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása

¹ Az intézkedési tervben az egyes feladatokhoz kapcsolódó határidőket úgy kell meghatározni, hogy azok számon kérhetőek legyenek. Amennyiben a feladat jellege egy éven túl mutat, akkor részfeladatokat, illetve részhatáridőket kell meghatározni, ahol értelmezhető.