Előterjesztésben közreműködött:
Rékasi Éva Számv., Vagyonnyilv.- és kezelési oszt.vez.

HAT/ _____/2022.

Előterjesztés
a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás intézkedési tervének elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár (továbbiakban: MÁK) befejezte a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulás (továbbiakban: Társulás) szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzését 2021. évre vonatkozóan.

Az ellenőrzés célja, hogy az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormány rendelet (továbbiakban: Áhsz.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Szt.), az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) Nemzetgazdasági Minisztériumi rendelet (továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet), valamint a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) Pénzügyminisztériumi rendelet (továbbiakban: 15/2019. PM rendelet) előírásai hogyan érvényesültek az ellenőrzött szervnél a 2021. költségvetési évben, az évközi ellenőrzés során feltárt hibák az éves költségvetési beszámoló készítéséig javításra kerüljenek, elősegítve ezzel, hogy a beszámoló lényeges, a valós összképet torzító hibákat ne tartalmazzon, valamint megbizonyosodni arról, hogy az éves beszámoló mérlegadatai megfelelő részletező nyilvántartásokkal alátámasztottak-e.

A MÁK az ezekkel kapcsolatos ellenőrzésről készült 205/2021. számú jelentést 2022. május 5. napján a Társulás részére megküldte.

A jelentésben megfogalmazott, az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításai és javaslatai vonatkozásában elkészítettük az intézkedési tervet, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

A jelentésben foglalt megállapításokhoz kapcsolódó intézkedési tervet a jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül a MÁK részére meg kell küldeni és az abban foglalt intézkedéseket 2022. december 31. napjáig végre kell hajtani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

<u>Határozati javaslat:</u>
Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulásnál a 2021. évi beszámolóra vonatkozóan a Magyar Államkincstár által végzett szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről szóló jelentésben foglaltakat tudomásul veszi.
Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési

Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás részéről az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításaira és javaslataira az Intézkedési tervet jóváhagyja.

A Képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén szavazati jogát jelen határozatnak megfeleően gyakorolja.

Határidő: 2022. május 31. (intézkedési terv elfogadására)
Felelős: Hatvan város polgármestere, jegyzője a Gazdálkodási Iroda útján

Hatvan, 2022. május 20.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző

Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulás

INTÉZKEDÉSI TERV

a Magyar Államkicstár által a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulásnél végzett szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés tárgyában tett ellenőrzési javaslatokra vonatkozóan

Ellenőrzés száma: 205/2021.

PIR törzsszám 799733

Sorszám	Magyar Államkincstár megállapításai	Intézkedés	Végrehajtásért felelős	Határidő
1/1.	A Társulási megállapodás felülvizsgálatáról gondoskodni kell.	Az Elnök intézkedik, hogy a Társulási megállapodás az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 13. § (4a) bekezdésében foglaltaknak megfelelően felülvizsgálatra kerüljön.	Kómár József elnök	2022. június 30. , de legkésőbb 2022. december 31.
1/2.	A belső kontroll felelős kijelöléséről gondoskodni kell.	Az Elnök intézkedik a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 6. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.	Kómár József elnök, dr.Kovács Éva jegyző	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.
1/3.	Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelős kijelöléséről gondoskodni kell.	Az Elnök intézkedik a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 7. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.	Kómár József elnök, dr.Kovács Éva jegyző	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.
1/4.	Intézkedni kell a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről, az elektronikus közzétételi kötelezettség teljesítésének részletes szabályairól.	Az Elnök intézkedik az információs önrendelkezési jogról és az infromációszabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvény 35. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről, az elektronikus közzétételi kötelezettség teljesítésének részletes szabályairól.	Kómár József elnök, dr.Kovács Éva jegyző	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.
1/5.	Intézkedni kell az közérdekű adatokra vonatkozó az elektronikus közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.	Az Elnök intézkedik az információs önrendelkezési jogról és az infromációszabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvény 35. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a közérdekű adatokra vonatkozóü az elektroniikus közzétételi kötelezettség teljesítéséről.	Kómár József elnök, dr.Kovács Éva jegyző	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.
1/6.	Inzézkedni kell a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásának biztosításáról.	Az Elnök intézkedik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 70. §-ában foglaltaknak megfelelő a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról.	Kómár József elnök, dr.Kovács Éva jegyző	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.
2/1.	Intézkedni kell a beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó előlegek szabályszerű elszámolásáról.	Az elnök intézkedik, hogy a beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó előlegek elszámolása az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) Nemzetgazdasági Minisztériumi rendelet II. Fejezetében foglaltaknak megfelelően történjen.	Rékasi Éva, Szabó Ágnes	Folyamatos, de legkésőbb 2022. december 31.

Az intézkedési tervben foglaltakat meismertem és annak végrehajtását magamra nézve kötelezőnek ismerem el.

…….

dr. Kovács Éva jegyző

…….

.Kómár József, elnök

…….

Rékasi Éva

…….

Szabó Ágnes

Hatvan, 2022. május…….