Előterjesztésben közreműködött:
Rékasi Éva Számv., Vagyonny.- és kez.oszt.vez.

HAT/_____/2022.

ELŐTERJESZTÉS
a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulásnál a Magyar Államkincstár által végzett ellenőrzés ellenőrzési jelentése alapján készült intézkedési terv végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár (továbbiakban: MÁK) szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében vizsgálatot végzett Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulásnál (továbbiakban: Társulás) a 2021. évi beszámolóra vonatkozóan. A vizsgálat célja az volt, hogy az elvégzett ellenőrzések alapján megállapítsa, hogy a Társulás éves beszámolója megbízható, valós képet mutat-e és jelentős hibát nem tartalmaz-e.

A MÁK által a „Helyi önkormányzatok és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi kincstári ellenőrzéséről" szóló ellenőrzési jelentésben további szabályzatok elkészítésére tett javaslatot. Ezeket a MÁK által jóváhagyott intézkedési tervben foglaltaknak megfelelően a Társulás elkészítette. Az intézkedési terv végrehajtásáról a Társulásnak a MÁK-ot tájékoztatnia kell

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

Határozati javaslat
Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás (továbbiakban: Társulás) tagja a soron következő társulási tanácsülésen a Magyar Államkincstár által a „Helyi önkormányzatok és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi kincstári ellenőrzéséről" szóló ellenőrzési jelentés alapján készített intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámolónak a társulási tanács által történő elfogadását támogatja.
A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviseletében a társulási tanácsülésen jelen határozatnak megfelelően szavazati jogát gyakorolja.

Határidő: 2022. december 31.
Felelős: Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

Hatvan, 2022. december 8.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:
dr. Kovács Éva
jegyző

HATVAN ÉS KÖRNYÉKE TELEPÜLÉSI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁS FEJLESZTÉSE TÁRSULÁS
BESZÁMOLÓ AZ INTÉZKEDÉSI TERV VÉGREHAJTÁSÁRÓL

a Magyar Államkicstár által a "Helyi önkormányzat és az általa irányitott költségvetési szervek 2021. évi kincstári ellenőrzéséről" szóló megállapításokra vonatkozóan

Ellenőrzés száma: 205/2021.
799733

A Magyar Államkincstár által a **Hatvan és Környék Települési Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulás** részére megfogalmazott **ellenőrzési megállapítások** és az intézkedések végrehajtása

Sorszám	Magyar Államkincstár megállapításai	Intézkedés	Végrehajtásért felelős	Határidő	Végrehajtották-e a feladatot I/N (az intézkedés rövid leírása)	A teljesítés időpontja
1/1.	A Társulási megállapodás felülvizsgálatáról gomdoskodni kell.	Az elnök intézkedik, hogy a Társulási megállapodás az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 13, § (4a) bekezdésben foglaltaknak megfelelően felülvizsgálatra kerüljön.	Kómár József elnök	2022. június 30. legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 13. § (4a) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társulás elkészítette az alábbi hiányzó szabályzatokat: Szervezeti és Működési Szabályzat, Vezetékes és mobiltelefonok használatának rendje, Gépjárművek igénybevételének és használatának rendje.	2022. október 27.
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	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 6. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társulás a Belső kontrollrendszer szabályzatban meghatározta a belső kontroll fefelős személyét.	2022. október 27.
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	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 7. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társulás az Integrált kockázatkezelés eljárásrendjében kijelölte a kockázatkezelési rendszer koordinálásáért felelős személyt.	2022. október 27.
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 információszabadságról 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	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 2011. évi CXII. Törvény 35. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társulás elkészítette a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának, az elektronikus közzétételi kötelezettség teljesítésének részletes szabályairól szóló eljárásrendet.	2022. október 27.

Sorszám	Magyar Államkincstár megállapításai	Intézkedés	Végrehajtásért felelős	Határidő	Végrehajtották-e a feladatot I/N (az intézkedés rövid leírása)	A teljesítés időpontja
1/5.	Intézkedni kell a közérdekű adatokra vonatkozó az elektronikus közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.	Az Elnök intézkedik az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvény 35. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a közérdekű adatokra vonatkozó az elektronikus közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.	Kómár József elnök dr. Kovács Éva jegyző	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 2011. évi CXII. Törvény 35. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társulás intézkedett a közérdekű adatokra vonatkozó elektronikus közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.	A Beszámoló elkészítését megelőzően
1/6.	Intézkedni kell a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásának biztosításáról.	Az Elnök intézkedik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 70. §-ban foglalatknak megfelelő a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról.	Kómár József elnök dr. Kovács Éva jegyző	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	**Igen**, a 2011. évi CXCV. Törvény 70. §-ban foglalatknak megfelelően a Társulás intézkedett a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról.	2022. október 27.
2/1.	Intézkedni kell a beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó előlegek szabályszerű elszámolásáról.	Az Elnök intézkedik hogy a beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó előlegek szabályszerű 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	Folyamatosan, legkésőbb 2022.12.31.	Igen, a Társulás gondoskodik a beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó előlegek szabályszerű, a 38/2013. (IX.19.) Nemzetgazdasági Minisztériumi rendelet II. Fejezetében foglaltaknak megfelelő elszámolásáról. 2022. évben ilyen gazdasági eseményre nem került sor.	A Beszámoló elkészítését megelőzően és azt követően folyamatosan

Hatvan, 2022. december 5.

dr. Kovács Éva
jegyző

Kómár József
elnök

Rékasi Éva

Szabó Ágnes