

Előterjesztésben közreműködött:
Rékasi Éva Számv., Vagyonyilv.- és kezelési oszt. vez.
Dr. Borbás Zsuzsanna ügyvezető

ELŐTERJESZTÉS **módosított intézkedési terv elfogadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék (továbbiakban: ÁSZ) befejezte az „Önkormányzatok gazdasági társaságai – Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése – Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft.” című ellenőrzését és az ezzel kapcsolatos jelentést 2018. július 27. napján az önkormányzat és a Beruházó Kft. részére megküldte.

Az ÁSZ vizsgálta, hogy a tulajdonosi joggyakorlás kereteinek kialakítása és a tulajdonosi jogok gyakorlása, illetve a gazdasági társaság gazdálkodása, vagyongazdálkodása, valamint a kormányzati szektor hiányát befolyásoló bevételek és ráfordítások elszámolása szabályszerű volt-e.

A több mint egy évig tartó vizsgálat eredményeként az ÁSZ a jelentésben mindössze négy megállapítást, javaslatot tett, melyek vonatkozásában az önkormányzat és a Beruházó Kft. intézkedési tervet készített.

Az intézkedési terveket a képviselő-testület a 498/2018. (VIII. 23.) és a 499/2018. (VIII. 23.) számú határozataival jóváhagyta.

Az ÁSZ 2018. szeptember 24. napján érkezett levelében a Beruházó Kft. által készített intézkedési terv kiegészítését kérte. A Társaság ügyvezetője a levélben foglaltaknak megfelelően módosította az intézkedési tervet, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

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

Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék „Önkormányzatok gazdasági társaságai – Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése – Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft. ” című ellenőrzése vonatkozásában tett intézkedést igénylő megállapításaira és javaslatai alapján a Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft. által elkészített, módosított intézkedési tervet – a határozat melléklete szerinti tartalommal – jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetője

Hatvan, 2018. október 18.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Szikszai Márta
jegyző



INTÉZKEDÉSI TERV

az Állami Számvevőszék által az „Önkormányzatok gazdasági társaságai – Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése – Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft. ” című ellenőrzésről
(EL-0606-008/2018)

Az Állami Számvevőszék Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Beruházó Kft.) ügyvezetője felé megfogalmazott javaslatok:

Állami Számvevőszék javaslata		Feladat	Végrehajtásért felelős	Határidő
1.	Intézkedjen a könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához a Számviteli törvény által előírt leltár összeállítására.	A Számviteli törvény 69. § (1) bekezdés rendelkezésének megfelelően a könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához "leltár" elnevezéssel olyan dokumentáció készítése, összeállítása, mely tételesen és ellenőrizhető módon tartalmazza a cégnek a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait.	Beruházó Kft. ügyvezetője utasítására a könyvelési feladatokkal megbízott cég ügyvezetője	A Beruházó Kft. számviteli politikájában meghatározott határidőben: 2019. március 31. Azt követően folyamatos.
2.	Intézkedjen a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetek számára az Áht. és az Ávr. Által előírt adatszolgáltatási kötelezettség teljesítésére	A társaság eleget tesz az Ávr. 5. melléklet 23. pontja szerinti adatszolgáltatási kötelezettségének az államháztartásért felelős miniszter felé az alábbi adatok vonatkozásában: a számviteli jogszabályok szerinti beszámolója és az arról készített könyvvizsgálói jelentés, kiemelt mutatói, költségvetési kapcsolatai bemutatása; számviteli beszámoló szerinti mérlege és	Beruházó Kft. ügyvezetője utasítására a könyvelési feladatokkal megbízott cég ügyvezetője	Ávr. 5. melléklet 23. pontjának megfelelően: az üzleti év mérleg fordulónapját követő 180 nap: 2019. június 30.

		eredménykimutatása tételeinek, valamint a kiemelt mutatói, költségvetési kapcsolatai évközi tényadatai és a várható éves teljesítési adatai, szöveges indokolással kiegészítve a mérlegben és eredménykimutatásban szereplő speciális tételek elszámolására, költségvetési kapcsolatok és az adósság alakulására vonatkozóan		
--	--	--	--	--