

## Gazdasági, Műszaki, Jogi, Környezetvédelmi Bizottság

### ELŐTERJESZTÉS

Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2021. szeptember 09-ei ülésére

Tárgy: belső ellenőrzés és Vagyongazdálkodási Terv

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kisbér Város Önkormányzata 2021. évi ellenőrzési terve alapján a vagyonkezelés szabályozottságát vizsgálta felül a belső ellenőrünk, Dákai József.

Az ellenőrzés célja az volt, hogy megvizsgálja, hogy az önkormányzat a vagyonával való gazdálkodási feladatait megfelelően szabályozta-e, a vagyonnal való gazdálkodás megfelelt-e az önkormányzatnál meghatározott céloknak, elvárásoknak, valamint a helyi szabályozásban és a központi jogszabályokban meghatározott követelményeknek.

A tárgya az önkormányzat vagyongazdálkodással kapcsolatos helyi rendeletének, illetve az abban foglalt elveknek, szempontoknak az érvényesítésének a vizsgálata.

Az ellenőrzés részletes feladatai az alábbiak voltak:

1. vagyonkezelés szabályozottsága
  - szabályzatok, belső utasítások vizsgálata,
  - vagyonkezelés bizonylati rendszerének vizsgálata,
  - vagyonkezelést végző személy, vagy személyek munkakörének ellenőrzése
2. vagyontárgyak nyilvántartási rendszere
3. leltárak gyakorlata, selejtezések módszerei

Az ellenőrzés szűrőpróbaszerűen történt, azonban egyes esetekben tételes ellenőrzés készült.

Az ellenőrzés megállapításai:

- általánosságban megállapítható, hogy a szabályozottság megtörtént, ugyanakkor a vagyonrendelet felülvizsgálatát javasolja főként a vagyonkezelésbe adás és vétel kapcsán és a versenyeztetési értékhatár tekintetében;
- a vagyonkezelési megállapodás kapcsán a benne foglaltak betartatása (Tatabányai Tankerületi Központtal kötött megállapodás), a hiányzó szerződés aláírása (Tatabányai Szakképzési Centrum), ingatlan-nyilvántartási bejegyzése;
- közép- és hosszútávú vagyongazdálkodási terv készítése;
- tényleges számbavételi leltár készítése.

A jelentést teljes terjedelmében mellékletként találják.

A közép- és hosszútávú vagyongazdálkodási tervre kaptunk egy mintát, melyet szintén mellékletként találnak.

A napirendet több okból is tárgyalni szükséges, egyrészt a képviselő-testületet a belső ellenőrzés eredményéről tájékoztatni kell, a vagyonrendelet felülvizsgálatát és annak esetleges módosítását szintén a képviselő-testület tudja elvégezni, továbbá a közép- és hosszútávú vagyongazdálkodási tervet is képviselő-testületnek kell elfogadnia. A bizottság a jelentést elfogadásra javasolja a vagyongazdálkodási tervvel együtt.

A vagyongazdálkodási terv végleges formáját a Pénzügyi Bizottsági ülést követően tudjuk megküldeni, addig a terv mintája szerepel mellékletként.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a lentebbi határozati javaslatot meghozni szíveskedjen!

Kisbér, 2021. szeptember 2.

Andrási Tamás s.k.  
elnök

Pápai Mónika s.k.  
referens

**Határozati javaslat:**

Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete

a belső ellenőrzési jelentést Kisbér Város Önkormányzata vagyonkezeléséről tudomásul veszi és a benne foglaltak elvégzésére utasítja a Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatalt.

Kisbér Város Önkormányzata közép- és hosszútávú vagyongazdálkodási tervét elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Sinkovicz Zoltán polgármester  
Dr. Dörnyei Vendel jegyző