

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2011. május 5-i üléséről

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint

A polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, jelen van 14 fő képviselő. dr. Barbarics Ildikó jelezte, az ülésre késve érkezik.

A polgármester 15 óra 1 perckor az ülést megnyitotta. Tájékoztatva a testületet, hogy az ülésről írott és digitális formában készül jegyzőkönyv.

A polgármester felvételre javasolta 31. számú napirendként a „Szociális nyári gyermekétkeztetés” című előterjesztést a nyílt, 33. napirendként pedig „a Komlói Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány alapító okiratának módosítása” című előterjesztést a zárt ülés napirendjei közé.

Javasolta továbbá a 12. sz. „Pannon Volán Zrt. beszámolója 2010. évi tevékenységéről” szóló előterjesztés és a 13. sz. „Autóbusszal végzett menetrend szerinti helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségfinanszírozása” című előterjesztés együttes tárgyalását, de külön szavazását.

A polgármester a kiküldött napirendi pontokat a javasolt módosításokkal együttesen szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület kézfeltartással – 14 igen szavazattal – elfogadott.

1. sz. napirend

Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Polics József polgármester

E-mailen kiküldésre került a polgármester és az alpolgármester elmúlt időszakban végzett tevékenységéről a beszámoló (előterjesztéshez csatolva).

Kispál László örömmel tapasztalta, hogy Komlón enyhén növekedett a foglalkoztatottság. A közmunkaprogramban részt vevők számáról, a munkahelyteremtésről, az ÖNHIKI pályázatról, valamint a képviselői keret felhasználásáról érdeklődött.

Tasnádi László a kerékpárútról kért tájékoztatást. A KBSK Egyesület és a Komlói Sport Kft. vezetőivel folytatott tárgyalásokról érdeklődött.

Jégl Zoltán a térfigyelő rendszerről érdeklődött. A lakosság tájékoztatása hogyan történt?

Polics József elmondta, hogy jelenleg egy osztrák vállalkozással folytatnak intenzív egyeztetéseket, akik a pályázatukban 10-20 új munkahely teremtését jelezték. Az a tevékenység, amelyről az egyeztetések folynak, magas közüzemi szolgáltatási és magas árbevétel igényű. A problémát az jelenti, hogy Komló Város Önkormányzat tulajdonában nincs olyan telek, ami a vállalkozónak megfelelne. Az Ipari Parkban van egy felszámolás alatt álló cég, az ő telephelyük megfelelő lett volna, de sajnos az üzlet az egyeztetések állása szerint nem fog összejönni. Jelenleg egyetlen olyan önkormányzathoz kötődő tulajdonban lévő telek jön szóba, ami megfelelne, a Komlói Városgazdálkodási Zrt. tulajdonában lévő Mecsekjános telephely egy része, ami kezelni tudná azt a forgalmat, ami ezzel a tevékenységgel együtt járna.

Elkezdődött a terület földhivatali előkészítése, egyeztetések folynak a gazdasági társasággal, hogy hogyan lehet ezt a telket a komlói önkormányzat által jóváhagyott munkahelyteremtések támogatása című rendeleten keresztül segíteni.

A rendelettel kapcsolatban a beérkezett kérelmekről, egyeztetésekről alpolgármester úr ad tájékoztatást. A támogatási igényeket a tervek szerint a május végi testületi ülésre terjesztik a képviselők elé.

Az ÖNHIKI-vel kapcsolatban elmondta, hogy a pályázat befogadásra került.

Megköszönte a munkaügyi központ vezetőjének a részletes beszámolót.

A kerékpárúttal kapcsolatban elmondta, hogy térségi beruházásban valósul meg, a befejezési határidő június 30. A kivitelező figyelmét a határidő betartására felhívták.

A térfigyelő rendszerrel kapcsolatban elmondta, ahogy a jogszabály előírja, tábla figyelmezteti a városba belépőket, hogy a városban térfigyelő rendszer működik, így a törvényi kötelezettségnek eleget tettek. A kamerák kihelyezését több fórumon is jelezték.

Egy plusz egy hónapos próbaüzem után, jelenleg folyamatban lévő pályázati kiírásokra szeretnének pályázni egy ilyen rendszer kiépítésére, ami remélhetőleg a bűnözést és a közterületen való nem méltó viselkedést vissza fogja szorítani. A rendszer térítési díj nélkül működik még egy hónapig.

Kupás Tamás Levente elmondta, hogy a munkahelyteremtéssel kapcsolatban számos pályázat érkezett. Az egyeztetések folyamatban vannak. A támogatási formákat félreértés övezte, többen pályázati önrész támogatásra és kamattámogatásra adták be a pályázatokat. A rendeletben egyértelműen ki van hangsúlyozva, hogy konkrét pályázatra vagy bármilyen más pénzügyre tudnak támogatást adni. Májusban a testület elé fogják hozni konkrét számokkal, hogy hány fő foglalkoztatás bővítés valósulhat meg Komlón.

A sporttal kapcsolatban elmondta, hogy mind a kézilabda vezetőjével, mind a KBSK vezetőjével folyamatos egyeztetések vannak, külső forrásokat, pályázati lehetőségeket keresnek, hogy ez által is segíteni tudják az egyesületet. Az elmúlt testületi ülésen elfogadott keretösszegek szűkös lehetőséget biztosítanak. Számos megtakarítást értek el,

illetve számos rejtett problémát orvosoltak. Több mint 1 millió forintos villanyszámla tartozás került elő. A Magyar Labdarugó Szövetség felé évek óta nem fizetett tagsági díjak is szintén milliós nagyságrendet jelentenek.

Bogyai László a képviselői keretek felhasználásával kapcsolatban elmondta, hogy minden területi képviselő részéről beérkeztek az igények, amire fel szeretnék használni a keretet. 9 képviselő el is kezdte felhasználni.

A Városgondnokság út-híd keretével közösen aszfaltozásokra, zúzottkő terítésre kerül sor, elkezdődtek a korlátfestések és buszmegálló építés.

Mátyás János a kamerák elhelyezésének helyéről érdeklődött.

Polics József elmondta, hogy az egyik kamera a városházán van felszerelve, a másik a rendőrség épületén. Az önkormányzat két kamera elhelyezésére kapott lehetőséget, a kihelyezés a rendőrséggel egyeztetve lett. A korábban elkészült javaslatok vannak a cégnél és figyelemmel kísérik a pályázatokat is.

Schalpha Anett tájékoztatta a testületet, hogy az általa vezetett három részönkormányzatban folyamatosan zajlik a közterületek tisztántartása, rendben tartása, az árkok, átereszek tisztítása, kultúrházak, játszóterek és a közösségi élet egyéb színtereinek a karbantartása. Ezekben a munkákban nagyon sok segítséget kap az ott élő emberektől és részönkormányzati tagoktól, akiknek a segítségét ezúton is köszöni. Külön köszönet mondott Péter Szabó Zoltán, Majoros József és Szabó Árpád segítségével.

Kispál László örömmel vette a tájékoztatást, hogy folyamatosan tárgyalnak befektetőkkel, és új munkahelyeket szándékoznak teremteni Komlón. A munkanélküliség nem igazán csökkent az elmúlt években a közmunkaprogram ellenére sem, így az újabb 10-20 munkahely létesítése is számít.

A költségvetés tervezésekor kifogásolták, hogy csak a területen győztes képviselőknek van 800.000,- Ft „képviseleti keret” megállapítva. Akkor az a döntés született, hogy a 800.000,- Ft a területre értendő keret, amely nem csak a győztes képviselő által, hanem az ott élő képviselővel egyeztetve kerül felhasználásra. Elvárták volna a korrekt tájékoztatást. A listás képviselők egyike sem tud a keret felhasználásáról. Nem erről volt szó, a jövőben kérik a tájékoztatást.

Mátyás János javasolta, hogy az év végén készüljön egy tételes elszámolás, hogy a képviselők mire költötték a 800.000,- Ft-ot.

Polics József felhívta a Városgondnokság vezetőjének figyelmét, hogy a határozat arról szól, hogy az igényeket kell beadni és a Városgondnokság vezetőjének koordinálása és döntése mellett történik a munkavégzés. Ebben a kérdésben így kell eljárni.

Megkérte a képviselőket, hogy az igényeiket mielőbb adják le a Városgondnokság vezetőjének, hogy a költségkalkulációt, illetve a koordinációt el tudja végezni, és egyeztetéseket tudjon folytatni az adott területen a képviselőkkel.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

61/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése alapján – megtárgyalta és elfogadta a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, a bizottságok munkájáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámolót.

A képviselő-testület tudomásul veszi:

- a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás 2011. április 1-i üléséről készített jegyzőkönyvében foglaltakat,
- a Kökönyösi Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2011. március 23-i ülésének jegyzőkönyvében foglaltakat,
- az iskolatej-programmal kapcsolatos beszámolót,
- a Baranya Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Komlói Kirendeltségének tájékoztatóját,
- a polgármester és az alpolgármester elmúlt időszakban végzett tevékenységéről szóló beszámolót.

Utasítja a jegyzőt, hogy a határozatok végrehajtását a nyilvántartáson vezettesse át.

Határidő: 2011. május 15.

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

2. sz. napirend

Simon János kisebbségi önkormányzati képviselői mandátumának hitelesítéséről beszámoló

Előadó: Polics József polgármester

Lóránt Ákos elnök úr jelezte, hogy egyéb irányú elfoglaltsága miatt nem tud megjelenni az ülésen.

A **pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság** az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

62/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület megtárgyalta és elfogadta Komló Város Helyi Választási Bizottságának Simon János kisebbségi önkormányzati képviselői mandátumának hitelesítéséről adott beszámolóját.

3. sz. napirend

2010. évi zárszámadási rendelet tervezet

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a rendelet-tervezetet szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi rendeletet alkotta:

Rendelet a mellékletekkel együttesen jegyzőkönyvhöz csatolva!

4. sz. napirend

2011. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

Kiosztásra került a könyvvizsgálói vélemény (előterjesztéshez csatolva).

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság, valamint az **oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság** az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a rendelet-tervezetet szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi rendeletet alkotta:

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
10/2011. (V.6.) számú
R E N D E L E T E

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL
szóló 8/2011. (II.25.) számú rendelet (továbbiakban: kvr.) m ó d o s í t á s á r ó l

Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdése, valamint az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése alapján a 2011. évi költségvetésről és végrehajtásának rendjéről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A Kvr. 3. § (4) bekezdésében meghatározott az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 69. § (1) bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

8. költségvetési létszámkeret	718 főre módosul.
-------------------------------	-------------------

2. §

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Komló, 2011. május 5.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

2011. május 5.

2. sz. melléklet

[illegible]

Intézmények előirányzat módosítási javaslata
kiadás – bevétel módosítással járó
(ezer Ft)

1. 32/2011. (II. 24.) sz. határozat 7. pontja: általános iskolák, óvodák gazdasági ügyviteli feladatait ellátó közalkalmazottak létszám, személyi juttatás, járulékok, egyéb költségek átcsoportosítása a GESZ-hez

Kökönyösi Oktatási Központ

- személyi juttatás	-4.359
- munkaadót terhelő járulékok	-1.037
- dologi kiadás	-78

GESZ

- személyi juttatás	4.359
- munkaadót terhelő járulékok	1.037
- dologi kiadás	78

Költségvetési intézmények 2011. évi előirányzata
(ezer forintban)

6. sz. melléklet

Köteles nem köteles feladatok együtt

Jog- cím- cso- port	Intézmény megnevezése		Jog- cím	Működési kiadás				Működési kiadás összesen	Pénzeszköz-átadás			Beruházás	Felújítás	Hitel, kölcsön	Tartalék(m űk.,felh.ált.)	Összesen
				Személyi juttatás	Munkaadó- kat terhelő járulék	Dologi kiadás	Ellátot-tak pénzbeni juttatása		Működési (Áht-n kívüli,belüli	Felhalmo- zási(beruh. felúj.)	Társ.,szoc.p. e.jutt.tám.					
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde																
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk. és Óvoda		1	105876	26542	48364	2496	183278	0	0	0	0	0	0	0	183278
	Szilvási Nev-Okt.Közp. Bölcsőde, Óvoda, Ált.Isk.		2	187207	48259	78761	2544	316771	0	0	0	0	0	0	0	316771
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk.és Óvoda		3	135095	34443	61850	2640	234028	0	0	0	0	0	0	0	234028
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.																
	Közösségek Háza, Színház- és Hangversenyterem		4	29428	8399	37174	0	75001	0	0	0	0	0	0	0	75001
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	18861	5343	12264	0	36468	0	0	0	0	0	0	0	36468
1	GESZ			68901	18392	15190	0	102483	0	0	0	3425	0	0	0	105908
1-4. összesen				545368	141378	253603	7680	948029	0	0	0	3425	0	0	0	951454
2	Kökönyösi Okt.Kp.			580412	151756	247940	11057	991165	0	0	0	0	0	0	0	991165
3	Városgondnokság			42657	11737	216619	0	271013	0	0	0	0	8000	0	0	279013
4	Tűzoltóság			162480	43870	16956	0	223306	0	0	0	0	0	0	0	223306
5	Polgármesteri hivatal			390217	107972	602093	0	1100282	193438	82682	1015586	795086	8344	1310363	251368	4757149
1-8. összesen				1721134	456713	1337211	18737	3533795	193438	82682	1015586	798511	16344	1310363	251368	7202087

Jogcím-csoport	Intézmény megnevezése		Jogcím	Saját bevétel	Engedélyezett létszám	OEP teljesítmény-finanszírozás
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde						
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda		1	8150	49	
	Szilvási Nev-Okt.Közp. Bölcsőde, Óvoda, Ált.Isk.		2	18677	83	
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk. és Óvoda		3	9334	61	
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.						
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem		4	9424	15	
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	6872	7	
1	GESZ			0	35	
	1-4 összesen:			52457	250	0
2	Kökönyösi Oktatási Központ			42339	272	
3	Városgondnokság			87132	29	0
4	Tűzoltóság			1553	58	
5	Polgármesteri hivatal			45533	109	46540
	1-8 összesen			229014	718	46540

5. sz. napirend

Rulírozó működési hitel felvétele

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 12 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

63/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság javaslatainak figyelembevételével – az 500 MFt keretösszegű rulírozó működési hitelfelvételéről szóló előterjesztést megtárgyalta.

1. A képviselő-testület 500 MFt rulírozó működési hitel felvételét határozza el a 2011. évi működési hiány részbeni finanszírozására. A hitel futamidejét 12 hónapban, felvételi időpontját 2011. június 28-ban, lejáratí időpontját 2012. június 27-ben határozza meg.
2. A képviselő-testület a hitel biztosítékeként felajánlja a Komló belterület 2237/2 hrsz-ú „általános iskola és udvar” megnevezésű a képviselő-testület döntése alapján forgalomképes vagyontárggyá minősített ingatlant, továbbá a komlói 2322 hrsz-ú „középiskola és udvar” megnevezésű ugyancsak forgalomképesse nyilvánított ingatlant, továbbá kötelezettséget vállal arra, hogy a részére biztosított hitelkeret folyósítását követően a folyósító pénzintézetnél a pénzintézet ajánlatának megfelelő legfeljebb 100 MFt összegű óvadéki betétet helyez el a hitel futamidejének időtartamára.
3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az OTP Bank Nyrt-t a fedezetek kiengedése tárgyában ismételten keresse meg, egyben felhatalmazza a polgármestert, hogy a közbeszerzési eljárás győztesével a hitelszerződést és a biztosítéki szerződéseket aláírja.
4. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a hitelfelvételhez szükséges közbeszerzési eljárás lebonyolításáról gondoskodjon, illetve a pályázati kiírás összeállításakor határozza meg előnyként az igényelt alacsonyabb óvadéki biztosítékot.

Határidő: azonnal, illetve értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

6. sz. napirend

Az önkormányzati tulajdonú víziközműből szolgáltatott ivóvíz és csatornamű használatáért fizetendő díjakról szóló rendelet módosítása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Karnis Gyula ügyvezető igazgató

A gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Szarka Elemér elmondta, hogy aki árut és szolgáltatást vesz igénybe, annak fizetni kell. Ez az elv a városban több alkalommal sérül. A kintlévőség kritikus nagyságú, fel kell lépni a nem fizetőkkel szemben. A nem fizetők egy részénél különféle adósságrendezési lehetőségek állnak rendelkezésre a segítségnyújtásra. Ebben szükséges az érintettek aktív közreműködése, együttműködési készsége. A nem fizetők másik részének fizetni kell.

Jelen rendelet az önkormányzati tulajdonú ingatlanokban élőket érinti. Ez védi a közösséget, védi a szolgáltatót és az említett alapelvet.

Három komoly lépést tartalmaz: ha az ingatlan bérlőjének a szolgáltató felmondja a szerződését, akkor a szolgáltató köteles a Városgondnokságot értesíteni; a szolgáltató köteles az adott ingatlanban a szolgáltatást korlátozni; valamint a Városgondnokság köteles felmondani a bérlővel a bérleti szerződést.

dr. Makra Istvánné úgy gondolja, hogy egy olyan problémával néz szembe a város, ami nem kimondottan komlói probléma, hanem országos. Az emberek többsége azért becsületesen, határidőre fizet. Sajnos a nem fizetőkkel szemben éveken keresztül nem történt érdemleges cselekedet, hivatkozva a szociális helyzetre és személyiségi jogokra. Úgy gondolja, hogy aki éveken keresztül nem fizetett, annak most viselnie kell a következményeket. Pozitív cselekedetnek tartja a fellépést ez ügyben, ami már érezhető is, a fizetési hajlandóság megnőtt az embereknél.

Mátyás János elmondta, hogy addig, amíg mindenféle kábelszolgáltatást igénybe tudnak venni emberek és fizetnek is érte, mert nem fizetés esetén kikapcsolják a szolgáltatás, azonban nem fizetnek szemétdíjat, vízdíjat, távfűtést. Ez utóbbi három szolgáltató részben vagy teljes egészében önkormányzati tulajdon. Azt nem lehet megengedni, hogy ezek a cégek bedőljenek, mert a tisztességesen fizetők is meg fogják inni ennek a levét.

Mindenféle szolgáltatásért kell fizetni, ez nem lehet szociális kérdés.

Polics József elmondta, hogy eddig is voltak olyan jogszabályok, melyek lehetővé tettek volna bizonyos cselekvést. Illetve van jogszabály-alkotási lehetőség arra vonatkozóan, hogy megvédjék a fizetőket a nem fizetőkkel szemben. A komlói szociális háló nagyon sűrű, van adósságrendezési lehetőség, lakásfenntartási támogatás és egyéb támogatások, melyek segítik a nehéz helyzetbe jutott családokat. A mostani rendelet pedig az önkormányzati ingatlanok esetében teremti meg a lehetőséget annak érdekében – főleg a társasházban lakóknál –, hogy ne sújtsák a többi lakót az önkormányzati bérlők által.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a rendelet tervezetet szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
11/2011. (V.6.) sz.
rendelete**

**AZ ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ VIZIKÖZMŰBŐL
SZOLGÁLTATOTT IVÓVÍZ ÉS A CSATORNAMŰ HASZNÁLATÁÉRT
FIZETENDŐ DÍJAKRÓL**

szóló 33/1996. (XII.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alkotmány 44/A. § (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alkotmány 44/A. § (1) a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzati tulajdonú viziközműből szolgáltatott ivóvíz és a csatornamű használatáért fizetendő díjakról szóló 33/1996. (XII.29.) önkormányzati rendelet a következő 2/A. §-al és alcímmel egészül ki:

*„Önkormányzati tulajdonban lévő lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiség
használatát után a bérlő által fizetendő víz- és csatornadíjjal kapcsolatos rendelkezések
2/A. §*

(1) Önkormányzati tulajdonban lévő és bérleti jogviszony keretein belül hasznosított lakást és nem lakás céljára szolgáló helyiséget (a továbbiakban együtt: ingatlan) az elkülönített vízhasználat biztosítása érdekében mellékvízmérővel kell ellátni, amely kiépítésének költségei az ingatlan kezelőjét terhelik. Az ingatlan bérlője köteles mellékszolgáltatási szerződést kötni szolgáltatóval. A mellékvízmérő mérésügyi jogszabályokban előírt időszakos hitelesítésének költségei az ingatlan bérlőjét terhelik.

(2) Amennyiben az ingatlan bérlőjének – szolgáltató általi felmondása miatt – megszűnik a mellékszolgáltatási szerződésen alapuló jogviszonya, ennek tényéről szolgáltató köteles értesíteni az ingatlan kezelőjét. Bérlő díjhátraléka esetén, legkésőbb a felmondással egyidejűleg szolgáltató köteles korlátozni szolgáltatását az érintett ingatlanban.

(3) A mellékszolgáltatási szerződésen alapuló jogviszony szolgáltató általi felmondását és az arról szóló értesítés átvételét követően az ingatlan kezelője haladéktalanul köteles felmondani a bérleti szerződést.

(4) Azon épület esetében, amelyben kizárólag önkormányzati tulajdonban lévő lakások vagy nem lakás céljára szolgáló helyiségek kerülnek bérbeadás útján hasznosításra, a bekötési vízmérő és az elkülönített vízhasználatokat mérő mellékvízmérők mérési különbözetéből megállapított fogyasztási különbözetet az ingatlan kezelője az előző évben mért vízfogyasztás arányában osztja fel az egyes ingatlanok bérlői között.

Hatályon kívül helyező rendelkezések

2. §

Hatályát veszti Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének a víz- és csatornahasználati díj bérlőkre történő áthárításának szabályairól szóló 24/1991. (X.17.) önkormányzati rendelete.

Záró rendelkezések

3. §

Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2011. május 05.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

7. sz. napirend

Közbeszerzési szabályzat módosítása

Előadó: Polics József polgármester

E-mailen kiküldésre került a szabályzat módosított 1. számú melléklete (előterjesztéshez csatolva).

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

64/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság állásfoglalásának figyelembevételével – megtárgyalta a közbeszerzési szabályzat módosításával kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület a 148/2010. (X. 28.) sz. határozatával elfogadott közbeszerzési szabályzatot az 1. számú mellékletben foglalt tartalommal módosítja, és a módosításokkal együtt egységes szerkezetben elfogadja.

Amennyiben a Polgármesteri Hivatal folytat le közbeszerzési eljárást, mint önálló ajánlatkérő, az Önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatának rendelkezési szerint kell eljárnia.

A képviselő-testület utasítja az érintett önkormányzati intézmények vezetőit, hogy az intézményi közbeszerzési szabályzat elkészítéséről legkésőbb 2011. június 15-ig gondoskodjanak.

<u>Határidő:</u>	azonnal 2011. június 15.	(az önkormányzat közbeszerzési szabályzata) (intézmények közbeszerzési szabályzata)
<u>Felelős:</u>	dr. Vaskó Ernő Intézményvezetők	címzetes főjegyző

***A Komló Város
Önkormányzat***

***KÖZBESZERZÉSI
SZABÁLYZATA***

Hatályos: 2011. május 5-től

Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 6. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazással élve, a közbeszerzési eljárások lefolytatására vonatkozóan az alábbi szabályzatot alkotja.

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

I.

E közbeszerzési szabályzat (továbbiakban: szabályzat) célja, hogy rögzítse az Önkormányzat közbeszerzési eljárásai előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének felelősségi rendjét, a nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, illetőleg szervezetek felelősségi körét és a közbeszerzési eljárásai dokumentálási rendjét, ezen belül különösen az eljárás során hozott döntésekért felelős személy(eke)t, illetőleg testületeket.

Az önkormányzat a közbeszerzési eljárás teljes folyamatában (minden szakaszában) figyelembe veszi a környezetvédelmi szempontokat, és ennek megfelelően – közvetlen és közvetett módon egyaránt - a környezetre a lehető legkisebb negatív hatást gyakorló megoldások keresésével és előnyben részesítésével ösztönzi a környezetbarát technológiák terjedését és a környezetbarát termékek előállítását.

II.

1. A szabályzat hatálya kiterjed minden olyan, a Kbt. hatálya alá tartozó, – a közbeszerzés tárgyát képező és kivételi körbe nem tartozó – árubeszerzés, építési beruházás, építési koncesszió, valamint szolgáltatás és szolgáltatási koncesszió megrendelésére (továbbiakban: közbeszerzés), ahol az Önkormányzat jár el ajánlatkérőként és a közbeszerzés értéke a közbeszerzés megkezdésekor eléri vagy meghaladja a közbeszerzési értékhatárokat.
 2. Ezeken felül a szabályzat hatálya kiterjed a fentiek körébe nem tartozó azon beszerzésekre, melyekre az Önkormányzat a közbeszerzés szabályait önkéntesen alkalmazza.
-

3. Az Önkormányzat az általános egyszerű közbeszerzési eljárás megindítása előtt dönt arról, hogy a közbeszerzési eljárásban való részvétel jogát fenntartja-e az előző évben – árubeszerzés és szolgáltatás esetén százmillió forint, építési beruházás esetén egymilliárd forint – ÁFA nélkül számított árbevételt el nem érő ajánlattevők számára, akik ajánlatában szereplő – a közbeszerzés értékének tíz százalékát meghaladó mértékben igénybe venni kívánt – alvállalkozó(k) is megfelel(nek) ennek az előírásnak.

Építési beruházás és építési koncesszió esetében csak akkor tartható fenn az éves nettó egymilliárd forint árbevételt el nem érő ajánlattevők számára a közbeszerzési eljárásban való részvétel joga, ha a beszerzés értéke nem haladja meg a kétszázmillió forintot.

Amennyiben az Önkormányzat fenn kívánja tartani a közbeszerzési eljárásában való részvétel jogát az éves nettó egymilliárd forint árbevételt el nem érő ajánlattevők számára, úgy ezt az ajánlattételi felhívásban jelezni kell.

4. Ha a szabályzatban:

- ajánlati felhívás szerepel, az alatt az ajánlattételi felhívást és a részvételi felhívást,
- ajánlattevő szerepel, az alatt a részvételre jelentkezőt,
- ajánlat szerepel, az alatt a részvételre jelentkezést

is érteni kell.

5. A szabályzat *1. számú melléklete* tartalmazza a közbeszerzési eljárásokra vonatkozó értékhatárokat. Az értékhatárok figyelemmel kíséréséért, valamint a megváltozott értékhatárok szabályzatban történő átvezetéséért a Polgármesteri Hivatalnál közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselő felelős.

6. Ha az árubeszerzés vagy szolgáltatás értéke nem éri el a 25 millió forintot, vagy az építési beruházás becsült értéke nem éri el a nyolcvan millió forintot, az ajánlatkérő a hirdetmény útján történő közzététel helyett legalább három ajánlattevőnek köteles egyidejűleg, közvetlenül írásbeli ajánlattételi felhívást küldeni. Ilyen esetben az ajánlattételi határidő minimális időtartama a felhívás megküldésétől számított tizenöt nap.
-

7. Az Önkormányzat bevezeti a Minősített Beszállítók Jegyzékét, melynek célja, hogy átláthatóbbá, szabályozottabbá és eredményesebbé tegye a beszerzéseket. Az Önkormányzat honlapján folyamatosan közzéteszi a minősített beszállítók jegyzékét.

A jegyzék elkészítését követően az Önkormányzat a hirdetmény nélküli egyszerű közbeszerzési eljárás során elsősorban a jegyzékben szereplő partnereket kéri fel ajánlattételre.

A minősített beszállítók jegyzékére való felkerülés feltételei:

- 30 napnál nem régebbi hiteles cégkivonat csatolása,
- a beszállító nem áll felszámolási, végelszámolási eljárás alatt, nincs ellene folyamatban csődeljárás, illetve végrehajtási eljárás (erre vonatkozóan cégszerű aláírással nyilatkozik),
- a jelen szabályzat 2. sz. mellékletében közzétett „beszállító minősítési lap” kitöltése,
- a kért aláírt nyilatkozatok csatolása.

A minősített beszállító haladéktalanul köteles jelezni az Önkormányzat felé, amennyiben működésében olyan változás áll be, amelynek folytán már nem felelne meg a jegyzékre való felkerülés feltételeinek.

III.

1. A közbeszerzési eljárásban – ideértve a szerződés megkötését is – az Önkormányzat köteles biztosítani a verseny tisztaságát és nyilvánosságát.
2. Az Önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárásokban esélyegyenlőséget és egyenlő bánásmódot kell biztosítani az ajánlattevők számára.
3. Az Európai Unióban letelepedett ajánlattevők, és a közösségi áruk számára nemzeti elbánást kell nyújtani az Önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárásokban. Az Európai Unión kívül letelepedett ajánlattevők és a nem közösségi áruk számára nemzeti elbánást a közbeszerzési eljárásban a Magyar Köztársaságnak és az Európai Közösségnek a közbeszerzések terén fennálló nemzetközi kötelezettségeivel összhangban kell nyújtani.
4. Az Önkormányzatnak a beszerzés megvalósítása során törekednie kell a környezetvédelmi szempontok figyelembevételére.

Ennek érdekében:

- Amennyiben létezik az adott termék vagy szolgáltatás környezetbarát termék minősítéssel rendelkező alternatívája, azt feltétlenül előnyben kell részesíteni.
 - A közbeszerzésre kerülő termékek minél nagyobb arányban tartalmazzanak újrahasznosított anyagokat, illetve minél könnyebben újrahasznosíthatóak legyenek.
 - Az egészségre és a környezetre ártalmas veszélyes anyagokat kerülni kell a közbeszerzési eljárás során.
 - A közbeszerzési eljárás során törekedni kell a papír-felhasználás minimalizálására.
 - Fokozottan érvényesítendőek a környezetbarát közbeszerzés követelményei az élelmiszerek és élelmiszer alapanyagok, a közétkeztetési szolgáltatás megrendelése, egyes használati cikkek (papír, tisztító és takarítószer), a számítástechnikai és egyéb irodai gépek és berendezések, valamint a hűtőtechnológiai és a jármű beszerzések során.
-

A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS ELŐKÉSZÍTÉSÉNEK, LEFOLYTATÁSÁNAK, ELLENŐRZÉSÉNEK FELELŐSSÉGI RENDJE

A közbeszerzési eljárás előkészítése

IV.

1. Az Önkormányzat minden költségvetési év elején közbeszerzési tervet készít az adott évre tervezett közbeszerzéseiről közbeszerzési tárgyanként.
 2. A közbeszerzési tervet az Önkormányzat éves költségvetésének elfogadását követően, az abban foglalt feladatokat figyelembe véve, legkésőbb a tárgyév április 15-éig kell elkészíteni, melyben szerepeltetni kell a közbeszerzési terv elkészítése előtt indított közbeszerzési eljárás(oka)t is. A közbeszerzési tervet az Önkormányzat Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottsága hagyja jóvá.
 3. Előre nem látható okból előállt közbeszerzési igény vagy egyéb változás esetén a közbeszerzési tervet módosítani kell az igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.
 4. A közbeszerzési tervben szerepeltetni kell a több évre áthúzódó építési beruházásokat, továbbá a több évre vonatkozó szolgáltatásokat is.
 5. A közbeszerzési terv összeállítása, és annak módosítása a Polgármesteri Hivatal közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselőinek a feladata. Szintén ők gondoskodnak a közbeszerzési terv és annak módosításai közzétételéről az Önkormányzat honlapján. A közbeszerzési tervnek a honlapon a tárgyévet követő évre vonatkozó közbeszerzési terv honlapon történő közzétételéig kell elérhetőnek lennie.
 6. A közbeszerzési tervet legalább 5 évig meg kell őrizni.
 7. A közbeszerzési tervnek az alábbi tartalommal kell legalább rendelkeznie: a közbeszerzés tárgya és mennyisége, CPV kód, irányadó eljárásrend, tervezett eljárási típus, időbeli ütemezés.
-

- 8. Az adott közbeszerzéssel kapcsolatos helyzet-, illetve piacfelmérésért, valamint a becsült érték megállapításáért a közbeszerzési referens felel.**

A közbeszerzés becsült értékén a közbeszerzés megkezdésekor annak tárgyaért általában kért, illetőleg kínált - általános forgalmi adó nélkül számított, a Kbtv. 36-40. §-ában foglaltakra tekintettel megállapított - legmagasabb összegű teljes ellenszolgáltatást kell érteni.

Az árubeszerzés, a szolgáltatás, a tervpályázat, az építési beruházás valamint a keret megállapodás becsült értéke megállapításakor a Kbtv. 36. – 39/A. §-ban leírtakat kell figyelembe venni.

A becsült érték kiszámítása során mindazon közbeszerzés tárgyának értékét egybe kell számítani, amelyek

- beszerzésére egy költségvetési évben kerül sor (a Kbtv. 39. § (1) bekezdése szerinti eset kivételével) és**
 - amelyek beszerzési tárgya és rendeltetése azonos, vagy felhasználásuk egymással közvetlenül összefügg.**
-

Anyagi fedezet biztosítása

V.

1. Az ajánlatkérő a közbeszerzési eljárást csak akkor indíthatja meg – a szerződés megkötéséhez szükséges engedélyek megléte esetén –,
 - a) ha az Önkormányzat éves költségvetésében biztosította a szerződés megkötéséhez szükséges anyagi fedezet, vagy megfelelő biztosíték van arra, hogy a teljesítés időpontjában az anyagi fedezet rendelkezésre áll,
 - b) ha az Önkormányzat támogatásra irányuló igényt (pályázatot) nyújtott be, vagy fog benyújtani. Ez utóbbi körülményre az ajánlati felhívásban fel kell hívni az ajánlattevők figyelmét.
 2. Közbeszerzési eljárás megindítására csak az erre vonatkozó Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottsági határozat alapján kerülhet sor.
-

Az ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont szervek és személyek

VI.

1. A közbeszerzési eljárások előkészítésében és lebonyolításában az alább felsorolt szervezetek és személyek vesznek részt:
 - Komló város polgármestere,
 - az Önkormányzat Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottsága,
 - a Jegyző,
 - az Aljegyző,
 - a Polgármesteri Hivatal közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselői,
 - a Bírálóbizottság,
 - a Tárgyalóbizottság,
 - szükség esetén hivatalos közbeszerzési tanácsadó.

2. A közbeszerzési eljárásban részt vevő személyek, függetlenül attól, hogy az eljárásba az ajánlatkérő közvetlenül delegálta, vagy polgári jogi szerződés alapján fejtik ki tevékenységüket, illetve attól, hogy ezt az ajánlattevő ajánlatában kifejezetten kérte-e kötelesek titoktartási nyilatkozatot tenni. A titoktartási nyilatkozatnak tartalmaznia kell különösen, hogy a nyilatkozatot tevő a Közbeszerzési Szabályzat alapelveinek maradéktalan érvényesülése érdekében az eljárás során tudomására jutott információt bizalmasan kezeli, harmadik személy jogosulatlan hozzáférését megakadályozza. A titoktartási nyilatkozatot az adott közbeszerzési eljárás irataihoz, zárt borítékban kell csatolni.

A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság hatásköre

3. A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság a Kbt. Második és Harmadik részében szabályozott eljárások során dönt az eljárások indításáról és a lefolytatandó eljárások fajtájáról, az eljárásba bevonandó hivatalos közbeszerzési tanácsadó személyéről, valamint meghozza az eljárást lezáró döntést.
-

4. Általános egyszerű közbeszerzési eljárás esetén a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság dönt a közbeszerzési eljárásban való részvétel jogának fenntartásáról az éves nettó egymilliárd forint árbevételt el nem érő ajánlattevők vonatkozásában.
5. A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság jóváhagyja az eljárást megindító hirdetményt és az ajánlatkérési dokumentációt, továbbá meghívásos eljárás esetén meghatározza azon személyek és szervezetek körét, akik/amelyek az eljárásban ajánlatot tehetnek.
6. Amennyiben a közbeszerzési törvény lehetővé teszi, hogy a hirdetmény feladása helyett ajánlatkérő legalább három ajánlattevőnek küldjön ajánlattételi felhívást, az ajánlattevők kiválasztásánál az alábbi szempontokra kell figyelemmel lennie:
 - A beruházás tárgyához kapcsolódó profilú cég legyen
 - Megfelelő referenciákkal rendelkezzen
 - Elsősorban a Komlói Kistérség területén székhellyel rendelkező cég legyen
 - Korábban már ajánlatkérő felé szerződészerűen teljesített

A polgármester hatásköre

7. A polgármester a Kbt. Második és Harmadik részében szabályozott eljárások során képviseli az ajánlatkérőt, aláírja az eljárást megindító és lezáró hirdetményeket és egyéb dokumentumokat (pl. a hivatalos közbeszerzési tanácsadó megbízási szerződését), figyelemmel kíséri a közbeszerzési eljárást, és aláírja a közbeszerzési eljárás befejezését követően kötendő szerződéseket.

A Jegyző feladatai

8. Gondoskodik róla, hogy a közbeszerzési eljárás előkészítése, az ajánlati felhívás és a dokumentáció elkészítése, az ajánlatok értékelése során és az eljárás más szakaszában az ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, szervezetek megfelelő – a közbeszerzés tárgya szerinti, közbeszerzési, jogi és pénzügyi – szakértelemmel rendelkezzenek.
-

Megfelelő szakértlemnek minősül:

- a közbeszerzésre vonatkozó jogszabályok ismerete,
- a beszerzés tárgyára vonatkozó beszerzési, üzemelési, fenntartási ismeretek és tapasztalatok,
- az ajánlattevők, illetve részvételre jelentkezők pénzügyi, gazdasági és műszaki alkalmassága felmérésére és megítélésére vonatkozó ismeretek és tapasztalatok,
- valamint esetenként meghatározott egyéb ismeretek és tapasztalatok megléte.

9. Az ajánlatok elbírálására legalább háromtagú Bírálóbizottságot hoz létre.

10. Rendelkezik a közbeszerzésekkel kapcsolatos feladatok beosztásáról, s azt a munkatársak munkaköri leírásában rögzíti, stb.

Az Aljegyző feladatai

11. Az Aljegyző feladata a közbeszerzési eljárás szakszerű előkészítése és lebonyolításának megszervezése, irányítása.
12. Az eljárást megindító hirdetmény jogszerűségét ellenjegyzésével igazolja. Az eljárást megindító hirdetményt nem lehet ellenjegyezni, ha az sérti a közbeszerzési, illetőleg a közbeszerzési eljárásra vonatkozó jogszabályokat. Az eljárást megindító hirdetmény ellenjegyzése nélkül a közbeszerzési eljárás nem indítható meg.
13. Levezeti – a Polgármesteri Hivatal közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselőinek közreműködésével - a bontási eljárást, a bíráló bizottsági ülést, és az eredményhirdetést.
14. Az eljárást lezáró döntést követően figyelemmel kíséri a megkötött szerződések teljesítését. Ha a szerződés teljesítése nem megfelelő, tájékoztatja a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottságot, és javaslatot tesz a lehetséges intézkedésekre. Nyilatkozik a szerződés teljesítésének elismeréséről (teljesítés – igazolás) vagy az elismerés megtagadásáról a Kbt-ben szabályozott határidőn belül.
-

A Polgármesteri Hivatalnál a közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselők feladatai

15. Gondoskodnak a közbeszerzési eljárások megfelelő dokumentálási rendjéről – az előkészítéstől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően. Feladatuk valamennyi – az eljárás során szükséges – adminisztrációs intézkedés megtétele és az előírt adatszolgáltatások teljesítése, kiegészítő tájékoztatás nyújtása az ajánlattevők részére, valamint a közbeszerzési eljárás nyilvánosságának biztosítása.
 16. Figyelemmel kísérik a közbeszerzésre vonatkozó jogszabályokat, változás esetén haladéktalanul értesítik az Aljegyzőt.
 - 17. Az eljárás előkészítése körében helyzet-és piacfelmérést végeznek, valamint megállapítják a becsült értéket.**
 18. Az Aljegyző felügyeletével és közreműködésével, valamint megbízott külső szakértővel elkészítik az eljárást megindító hirdetményt és ajánlatkérési dokumentációt.
 19. Véleményezési és tanácsadói jogosultsággal rendelkeznek a közbeszerzési eljárás lefolytatása során, részt vesznek a bontási eljárásban.
 20. A bontási eljárás után az ajánlatok felbontásáról és ismertetéséről jegyzőkönyvet készítenek, melyet a bontástól számított 5 napon belül megküldenek az összes ajánlattevőnek.
 21. Elkészítik a Kbt. 93. § (1) bekezdésében foglalt tájékoztatást, melyet az ajánlattevő(k) részére 5 napon belül megküldenek, valamint a (2) bekezdés szerinti összegzést, melyet megküldenek az Európai Bizottság, illetőleg a Közbeszerzések Tanácsa kérésére.
-

22. Gondoskodnak az eljárás eredményéről vagy eredménytelenségéről szóló tájékoztató elkészítéséről és közzétételre való feladásáról.
23. Az eredményhirdetést követő nyolcadik (tizenhetedik) napon dokumentáltan ellenőrzik azon tényeket, adatokat, amelyek közhiteles elektronikus nyilvántartásból ingyenesen hozzáférhetők, és megőrzik azokat.
24. Amennyiben a nyertes ajánlattevő, a közbeszerzés értékének tíz százalékát meghaladó mértékben igénybe venni kívánt alvállalkozója, továbbá az erőforrást nyújtó szervezet az előírt határidőn belül nem, vagy nem megfelelő tartalommal csatolja a kizáró okokkal kapcsolatos igazolásokat, úgy az eredményhirdetést követő kilencedik napon elektronikus úton felhívják a következő legkedvezőbb ajánlatot tevőt (ha ezt lehetővé tette az ajánlati felhívás) az igazolások benyújtására.
25. Gondoskodnak (szükség szerint) a szerződés módosításáról, (rész)teljesítéséről szóló hirdetmény elkészítéséről és közzétételre való feladásáról.
26. A Önkormányzat adataiban bekövetkezett változásokról – 30 napon belül – értesítik a Közbeszerzések Tanácsát.
27. A Önkormányzat éves beszerzéseiről külön jogszabályban meghatározott minta szerint éves statisztikai összegzést készítenek, melyet legkésőbb a tárgyévet követő év május 31. napjáig a Közbeszerzések Tanácsának kell megküldeni, valamint gondoskodnak az éves statisztikai összegzés honlapon való közzétételéről.

A Bírálóbizottság feladatai

28. A Bírálóbizottság tagjait a Jegyző kéri fel és bízta meg, figyelembe véve a Kbt. azon rendelkezését, hogy a tagoknak a közbeszerzés tárgyának megfelelő műszaki, technológiai, valamint jogi és közgazdasági szakértelemmel kell rendelkezniük. **A Bírálóbizottság legalább három tagból áll.** Amennyiben hivatalos közbeszerzési tanácsadó bevonására kerül sor a közbeszerzési eljárásban, úgy őt a Jegyző köteles a Bírálóbizottság tagjának felkérni és megbízni. A Bírálóbizottság létrehozása során a Kbt. összeférhetetlenségre vonatkozó rendelkezéseit is alkalmazni kell.
-

29. A Bírálóbizottságba felkért és megbízott tagok maguk közül **egyszerű szótöbbséggel** elnököt választanak. Ha a hivatalos közbeszerzési tanácsadó tagja a Bírálóbizottságnak, akkor őt kell elnöknek választani.

A Bírálóbizottság akkor határozatképes, ha az ülésen legalább három bizottsági tag jelen van. A Bírálóbizottság véleményét, döntési javaslatát egyszerű szótöbbséggel, nyílt szavazással hozza. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

30. A Bírálóbizottság bírálja el a beérkezett ajánlatokat. Ennek során meg kell vizsgálnia, hogy az ajánlatok megfelelnek-e az ajánlati felhívásban és a dokumentációban, valamint a jogszabályokban meghatározott feltételeknek.

31. A Bírálóbizottság az ajánlatok elbírálása során többek között az alábbi ellenőrzési feladatokat látja el a beérkezett ajánlatokkal kapcsolatban:

- jogosultsági ellenőrzés (azaz jogosult-e az ajánlattevő a közbeszerzési eljárásban részt venni),
 - formai ellenőrzés:
 - a beérkezett ajánlatok zárt, sértetlen csomagolásban érkeztek-e be,
 - az előírásoknak megfelelő feliratokat elhelyezték-e a csomagoláson, illetve a benyújtott ajánlatokon,
 - az ajánlatot az előírt példányszámban nyújtották-e be,
 - a lefűzési, összefűzési mód megfelel-e az előírtaknak,
 - az oldalak vagy a lapok számozása megfelel-e az előírtaknak,
 - a cégkivonat szerint jogosult vagy az általa meghatalmazott személy aláírási címpéldány szerinti aláírásainak meglétét, illetőleg az előírt szignálások meglétét,
 - a benyújtandó dokumentumok előírt sorrendjének betartását,
 - stb.
 - a kizáró okokkal kapcsolatos dokumentumok ellenőrzése, amennyiben azokat az ajánlattevő csatolta (megvannak-e, formailag megfelelőek-e, a megfelelő szerv/személy állította-e ki, időbeli érvényességük fennáll-e, esetleges hiányosságuk van-e),
-

- alkalmassággal kapcsolatban előírt dokumentumok ellenőrzése (megvannak-e, formailag megfelelőek-e, a megfelelő szerv/személy állította-e ki, időbeli érvényességük fennáll-e, esetleges hiányosságuk van-e),
- egyéb bekért dokumentumok ellenőrzése (megvannak-e, formailag megfelelőek-e, a megfelelő szerv/személy állította-e ki, időbeli érvényességük fennáll-e, esetleges hiányosságuk van-e),
- a beszerzés tárgyához kapcsolódó szakmai ellenőrzés (az ajánlat megfelel-e a beszerzés tárgyához kapcsolódó szakmai jogszabályokban előírt feltételeknek).

32. A Bírálóbizottság az ajánlatok fenti ellenőrzése eredményeképpen szükség szerint a Kbt. előírásainak figyelembe vételével hiánypótlást rendel el, a nyilvánvaló számítási hibát kijavítja, nem egyértelmű kijelentés, kirívóan alacsony ellenszolgáltatás, kirívó kötelezettségvállalás esetén írásban adatokat, indokolást kér az ajánlattevő(k)től.

33. A Bírálóbizottság a munkájáról jegyzőkönyvet készít, melynek részét képezik a tagok indokolással ellátott bírálati lapjai.

34. A Bírálóbizottság a bírálat lezárásakor **írásbeli** szakvéleményt és döntési javaslatot készít, melyet a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság részére továbbít az eljárást lezáró döntés meghozatalához.

A Tárgyalóbizottság feladatai

35. A Kbt. 6. Címében szabályozott tárgyalásos eljárásban a tárgyalást Tárgyalóbizottság folytatja le.

36. A Tárgyalóbizottság a tárgyalás során az ajánlatkérő nevében jár el, ellátja a Kbt.-ben és a dokumentációban meghatározott feladatokat. A Tárgyalóbizottság elnöke a tárgyalásról Jegyzőkönyvet készít, melyet haladéktalanul átad a Bírálóbizottságnak.

Hivatalos közbeszerzési tanácsadó

37. Az ajánlatkérő a közbeszerzési eljárással kapcsolatban a felhívás és a dokumentáció előkészítésébe, illetőleg – választása szerint – a közbeszerzési eljárás további lefolytatásába közbeszerzési tanácsadót jogosult bevonni.
38. A hivatalos közbeszerzési tanácsadó bevonásának célja a közbeszerzési eljárás előkészítése és lefolytatása során a közbeszerzési szakértelem biztosítása; a hivatalos közbeszerzési tanácsadás körébe eső feladatok teljesítésében köteles személyesen részt venni.
39. A hivatalos közbeszerzési tanácsadó feladatát képezi különösen:
- az ajánlati felhívás és a dokumentáció elkészítésében való közreműködés,
 - kiegészítő tájékoztatás nyújtása,
 - a határidők figyelemmel kísérése,
 - a bontási eljárás levezetése,
 - a Bírálóbizottság munkájában elnökként való részvétel,
 - az eljárás dokumentálásában való közreműködés.
-

Az eljárások belső ellenőrzése

VII.

A közbeszerzési eljárások belső ellenőrzését a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati társulás belső ellenőrzési egysége végzi. A jegyző szeptember 30-ig írásban tájékoztatót küld a belső ellenőrzési vezető részére a tárgyévben folyamatban lévő és lefolytatott közbeszerzési eljárásokról. A közbeszerzési eljárásokra vonatkozó vizsgálatok az Önkormányzat tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervébe beépülnek. A közbeszerzési eljárások vonatkozásában a belső ellenőrzés keretében vizsgálható az eljárási mód kiválasztása, az előkészítés, az elbírálás szempontjainak kiválasztása, az eljárás lefolytatásának szabályszerűsége, a szerződéskötés, az eljárások nyilvánosságának biztosítása. Az éves ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzési szempontok a kockázatelemzés alapján kerülnek meghatározásra. Az ellenőrzés során a Költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. Korm. rendelet és a Belső ellenőrzési kézikönyv szerint kell eljárni.

A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK DOKUMENTÁLÁSI RENDJE

VIII.

1. A közbeszerzési eljárást – annak előkészítésétől az eljárás alapján megkötött szerződés teljesítéséig – írásban, a Kbt. rendelkezéseinek megfelelően, az Önkormányzat Iratkezelési Szabályzata szerint kell dokumentálni. A közbeszerzési eljárás dokumentálása teljeskörű, annak minden elemére és részfolyamatára kiterjed.
 2. A közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó iratokat az Aljegyző vezeti. Amennyiben a közbeszerzési eljárásba tanácsadó, vagy szakértő szervezet kerül bevonásra, akkor a tanácsadó/szakértő szervezetnél megőrzésre kerülő valamennyi eredeti iratról haladéktalanul másolati példányt kell az eljárás dokumentációjába helyezni.
 3. A Kbt. 7. §-ában meghatározott közbeszerzési eljárások dokumentálásával és az iratok megőrzésével kapcsolatos feladatok végrehajtásáért a Jegyző felelős.
 4. Az eljárás előkészítésével, lefolytatásával és a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot az eljárás lezárultától, illetőleg a szerződés teljesítésétől számított 5 évig meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indult, az iratokat annak jogerős befejezéséig, de legalább 5 évig meg kell őrizni.
 5. A Kbt. 17/C. § (1) bekezdésében meghatározott adatokat, információkat, hirdetményeket a Önkormányzat honlapján közbeszerzési eljárásonként csoportosítva közzé kell tenni 5 munkanapon belül. Erről a Polgármesteri Hivatalnál közbeszerzési referensi feladatokat ellátó köztisztviselők gondoskodnak.
-

AZ ELJÁRÁSBA BEVONT SZEMÉLYEK, AZ ELJÁRÁS SORÁN DÖNTÉST HOZÓ SZEMÉLYEK ÉS TESTÜLETEK FELELŐSSÉGI KÖRE

IX.

1. Az éves közbeszerzési terv, valamint az éves statisztikai összegzés Kbt-ben foglalt határidőre történő elkészítéséért és továbbításáért, az eljárások szabályszerűségéért, illetve jogszerűségéért, valamint az eljárások adminisztrálásáért, illetve az eljárás során keletkezett iratok megőrzéséért, és nyilvánosságra hozataláért az Aljegyző a felelős.
 2. Az eljárás során hozott döntésekért – beleértve az eljárást lezáró döntést is – a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság a felelős.
 3. A Kbt. rendelkezéseinek mellőzésével lefolytatott beszerzések esetében a kötelezettségvállalás általános szabályai szerinti felelősség érvényesül.
-

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

X.

Ez a szabályzat 2009. május 28-án lép hatályba. Rendelkezéseit a hatálybalépését követően megkezdett közbeszerzések során kell alkalmazni. A hatálybalépést megelőzően megkezdett közbeszerzések során a Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 162/2004. határozatával jóváhagyott, 2004. december 30-tól hatályos Közbeszerzési Szabályzat előírásai szerint kell eljárni.

Jelen szabályzat rendelkezéseit a 2007-2013 időszakban a részben Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó forrásból finanszírozott közbeszerzések során a 16/2006. (XII. 28.) MeHVM-PM együttes rendelet 20-22/B. §-aival összhangban kell alkalmazni.

A szabályzatot Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 68/2009. (V. 29.) sz. határozatával jóváhagyta és a 148/2010. (X.28.) sz., **valamint a 64/2011. (V. 5.) sz.** határozatával módosította.

Komló, 2011. május 5.

Polics József
polgármester

1. számú melléklet

a 2011. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokról

A Kbt. IV. fejezete alkalmazásában (a közösségi értékhatárokat elérő értékű általános közbeszerzési eljárás):

- árubeszerzés esetén: **193 000 euró**, melynek nemzeti pénznemben kifejezett értéke **50 737 770 Ft**;
- szolgáltatás megrendelése esetén: **193 000 euró**, melynek nemzeti pénznemben kifejezett értéke **50 737 770 Ft**;
- építési beruházás esetén: **4 845 000 euró**, melynek nemzeti pénznemben kifejezett értéke **1 273 702 050 Ft**;
- építési koncesszió esetén: **4 845 000 euró**, melynek nemzeti pénznemben kifejezett értéke **1 273 702 050 Ft**.

A Kbt. VI. fejezete alkalmazásában (nemzeti értékhatárokat elérő értékű általános egyszerű közbeszerzési eljárás):

- árubeszerzés esetében: **8 millió forint**;
- szolgáltatás megrendelése esetében: **8 millió forint**;
- szolgáltatási koncesszió esetében: **25 millió forint**;
- építési beruházás esetében: **15 millió forint**;
- építési koncesszió esetében: **100 millió forint**.

Ha az árubeszerzés vagy szolgáltatás becsült értéke nem éri el a **25 millió Ft-ot**, vagy az építési beruházás becsült értéke nem éri el a **80 millió Ft-ot**, az ajánlatkérő a Kbt. 249. § (1) bekezdése szerinti közzététel helyett legalább három ajánlattevőnek köteles egyidejűleg, közvetlenül írásbeli – a 249. § (2) bekezdésében foglaltakat tartalmazó – ajánlattételi felhívást küldeni.

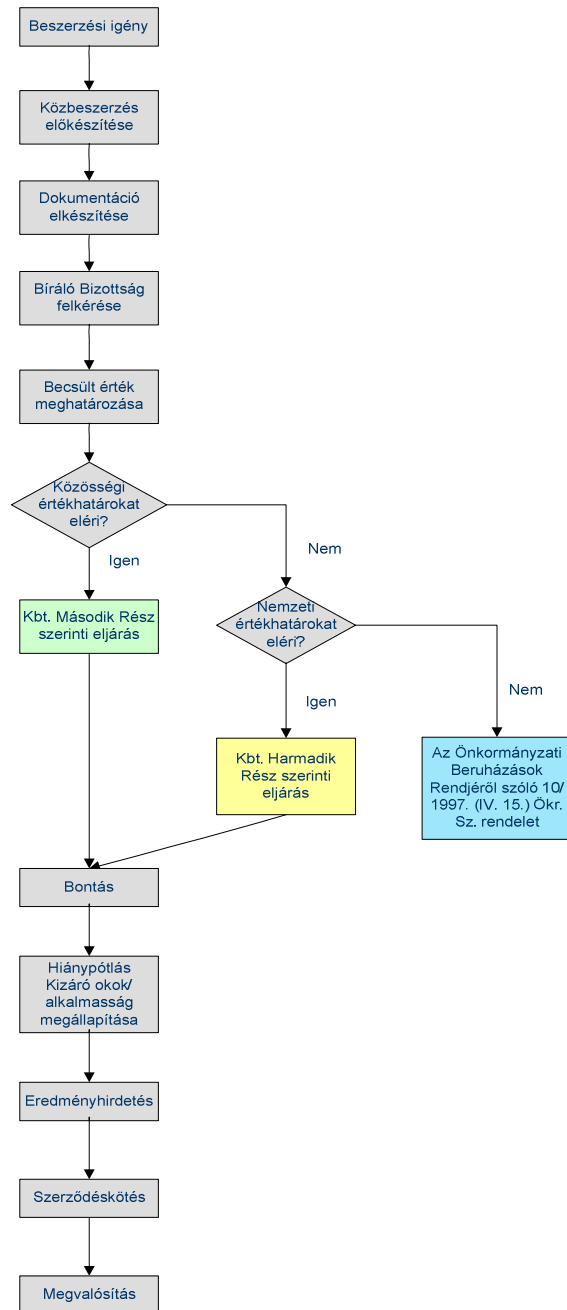
2. számú melléklet

Beszállító minősítési lap

1. Általános adatok: cégszerű megnevezés vagy név: képviselő/kapcsolattartó: cím: telefonszám: fax, e-mail: (külföldi cégnél magyarországi képviselet)	
2. Cégbíróági bejegyzés: helye, kelte, száma:	
3. Tevékenységi kör: (TEAOR szerint)	
4. Pénzügyi adatok: számlavezető bankok nevei: számlaszámok: jegyzett tőke (tájékoztató adat)	
5. Felelősség biztosítás: (A 3. pontban felsorolt tevékenységi körökre) Rendelkezik-e érvényes felelősség biztosítással? Melyik biztosító társaságnál? Biztosítási kötvény száma:	Igen ☐ Nem ☐ ----- -----
6. Referenciák: (A 3. pontban felsorolt tevékenységekhez illeszkedően)	

2. sz. melléklet (A közbeszerzési eljárás folyamatábrája)

KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS



Összeférhetlenségi és titoktartási nyilatkozat

..... tárgyú közbeszerzési eljárás

..... (sz.ig. sz.:, lakcím:),
mint a Komlói Önkormányzat által közbeszerzési eljárásba bevont személy, kijelentem, hogy a
Közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény 10. §-ában meghatározott
összeférhetlenségi okok személyemmel kapcsolatban nem állnak fenn.

Az eljárás során tudomásomra jutott információkat, adatokat és tényeket sem az eljárás
befejezése előtt, sem azt követően jogosulatlan személy tudomására nem hozom, az
információkkal, adatokkal és tényekkel az ajánlattevőket (alvállalkozókat) nem befolyásolom.
Kötelezem magam arra, hogy amennyiben kizáró ok következik be az eljárás alatt, erről
haladéktalanul értesítem a döntéshozó testületet.

.....,

.....

aláírás

A Bírálóbizottság kijelölése

1. A közbeszerzés tárgya:

2. A közbeszerzési eljárás elbírálására kijelölt Bírálóbizottság tagjai:

..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)

.....,

.....

ajánlatkérő

A kijelölést elfogadom

.....,

..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)
..... (név) (beosztás)

Igazolás dokumentáció átvételéről

....., (ajánlatkérő) igazolom, hogy

Cégnév:

Székhely:

Telefon:

Fax:

Képviseli:

a(z) tárgyában lefolytatandó közbeszerzési eljárásban az
ajánlattételhez szükséges dokumentációt megvásárolta.

.....,

.....

ajánlattevő

.....

ajánlatkérő

Bontási jegyzőkönyv

Helyszín:

Időpont:

Tárgy:

Jelenlévők:

..... köszöntötte a megjelenteket és megállapította, hogy az ajánlattételi határidő lejártáig ajánlat érkezett. Valamennyi ajánlat sértetlen, zárt csomagolásban érkezett. Tájékoztatta a jelenlévőket, hogy az ajánlatok bontásánál ismerteti az ajánlattevő nevét, székhelyét és az ajánlat bírálati szempont szerinti elemeit.

Ezek után felbontotta az ajánlatokat tartalmazó zárt borítékokat.

Ajánlattevők:

I. Név:

Székhely:

Bírálati szempontok:

II. Név:

Székhely:

Bírálati szempontok:

III. Név:

Székhely:

Bírálati szempontok:

..... megállapította, hogy mindegyik ajánlattevő az ajánlattételi felhívásnak megfelelően egy eredeti és másolati példányban nyújtotta be az ajánlatát. Ezt követően megköszönte az ajánlattevők munkáját, ismertette, hogy az eljárás további menete az ajánlattételi felhívásnak megfelelően alakul. tájékoztatja a jelenlévőket, hogy-án órákor kerül sor az eredményhirdetésre ugyanezen a helyszínen.

.....
jegyzőkönyvvezető

Melléklet: jelenléti ív

Bírálati lap

Az ajánlatkérő hivatalos megnevezése:	Komló Város Önkormányzata	
Közbeszerzési eljárás azonosítója:	Az ajánlatok bontásának időpontja:	Bírálat időpontja:
Bíráló bizottsági tag neve	beosztása	elérhetősége (telefon)
A beszerzés tárgya:		
Az eljárás típusa:		
A szerződéskötés tervezett időpontja:		
Az ajánlatok bírálati szempontjai:		
A beérkezett ajánlatok értékelése: A bírálóbizottság tagjaival közösen megállapítottam, hogy az ajánlattételi felhívásban megjelölt ajánlattételi határidőre (.....) összesen db ajánlat érkezett. Az ajánlatokban foglaltakat az ajánlattételi felhívás, a hiánypótlások tartalma és a szakmai specifikáció feltételeivel összevetve megállapítottam, hogy (döntési javaslat)		

.....,

.....

bírálóbizottsági tag

Eredményhirdetési jegyzőkönyv

Időpont:

Helyszín:

Tárgy:

Jelenlévők:

..... köszöntötte a megjelenteket, és ismertette az eredményhirdetési eljárás menetét. Az ajánlatok elbírálása megtörtént, az eredményt az Összegezés című hirdetmény ismertetésével hirdeti ki.

Megköszönte a részvételt, az ajánlattevők munkáját, az Összegezést a jelenlévőknek átadta, a távollévőknek haladéktalanul megküldi.

.....

jegyzőkönyvvezető

Melléklet: Jelenléti ív

Összegezés

8. sz. napirend

Az önkormányzat Beszerzési Szabályzata

Előadó: Polics József polgármester

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a **gazdasági, településfejlesztési** bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

65/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottságok állásfoglalásainak figyelembevételével – megtárgyalta a beszerzési szabályzat megalkotásával kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület Komló Város Önkormányzat Beszerzési Szabályzatát az 1. számú mellékletben foglalt tartalommal elfogadja.

Amennyiben a Polgármesteri Hivatal folytat le beszerzési eljárást, mint önálló ajánlatkérő, az Önkormányzat Beszerzési Szabályzatának rendelkezési szerint kell eljárnia.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

BESZERZÉSI SZABÁLYZAT

Jóváhagyta Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 65/2011.(V.5.) számú határozatával.

Hatályos:

Preambulum

Annak érdekében, hogy a közpénzek felhasználása átláthatóan és a széleskörű nyilvánosság által ellenőrizhető, továbbá a beszerzések során a verseny tisztasága biztosított legyen, Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a beszerzési eljárások lefolytatására az alábbi Beszerzési Szabályzatot (továbbiakban: Szabályzat) alkotja:

A szabályzatban használt fogalmak

1. A Szabályzat általánosan a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt.) fogalmait használja.

Általános rendelkezések

2. A Beszerzési Szabályzat

- 2.1. Célja:

A nemzeti közbeszerzési értékhatárok alatti, úgynevezett egyszerű beszerzések rendjének szabályozása.

- 2.2. Hatálya:

E Szabályzat szerint kell eljárni azokban az egyszerű beszerzési eljárásokban, amelyek Komló Város Önkormányzata és Polgármesteri Hivatala, mint ajánlatkérő nevében, visszatérő szerződés megkötése céljából kerülnek lefolytatásra. A Szabályzat hatálya kiterjed az eljárások tervezésében, előkészítésében és lebonyolításában részt vevő személyekre, szervezeti egységekre és szervezetekre.

3. Az alkalmazandó alapelvek:

- 3.1. A beszerzési eljárásban – ideértve a szerződés megkötését is – az Önkormányzat köteles biztosítani a verseny tisztaságát és nyilvánosságát.

- 3.2. Az Önkormányzat által lefolytatott beszerzési eljárásokban esélyegyenlőséget és egyenlő bánásmódot kell biztosítani az ajánlattevők számára.

- 3.3. Az Önkormányzatnak a beszerzés megvalósítása során törekednie kell a környezetvédelmi szempontok figyelembevételére.

Ennek érdekében:

- Amennyiben létezik az adott termék vagy szolgáltatás környezetbarát termék minősítéssel rendelkező alternatívája, azt feltétlenül előnyben kell részesíteni.
-

- A beszerzésre kerülő termékek minél nagyobb arányban tartalmazzanak újrahasznosított anyagokat, illetve minél könnyebben újrahasznosíthatóak legyenek.
- Az egészségre és a környezetre ártalmas veszélyes anyagokat kerülni kell a beszerzési eljárás során.
- A beszerzési eljárás során törekedni kell a papír-felhasználás minimalizálására.
- Fokozottan érvényesítendőek a környezetbarát beszerzés követelményei az élelmiszerek és élelmiszer alapanyagok, a közétkeztetési szolgáltatás megrendelése, egyes használati cikkek (papír, tisztító és takarítószer), a számítástechnikai és egyéb irodai gépek és berendezések, valamint a hűtőtechnológiai és a jármű beszerzések során.

4. A beszerzések értékhatárok szerinti csoportosítása:

4.1. „A” csoport:

A Kbt. alapján megvalósítandó beszerzések, az úgynevezett közbeszerzések:

A1 jelű beszerzések: A közösségi értékhatárokat elérő értékű közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezések alapján megvalósítandó beszerzések.

A2 jelű beszerzések: A nemzeti értékhatárokat elérő értékű közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezések alapján megvalósítandó beszerzések.

Az A1 és A2 jelű beszerzések esetében a Közbeszerzési Szabályzat rendelkezései szerint kell eljárni.

4.2. „B” csoport:

A nemzeti értékhatárok alatti beszerzések, az úgynevezett egyszerű beszerzések:

B1 jelű beszerzések:

Minden olyan beszerzés, amely pályázati támogatással valósul meg és a becsült értéke nem éri el a nemzeti értékhatárt.

B2 jelű beszerzések:

Olyan árubeszerzésre és szolgáltatás megrendelésére irányuló beszerzés esete, amelynek egyedi becsült értéke nem éri el a nemzeti értékhatárt, de eléri, vagy meghaladja a nettó 3.000.000,- Ft-ot, illetve olyan építési beruházás megrendelésére irányuló beszerzés esete, amelynek egyedi becsült értéke nem éri el a nemzeti értékhatárt, de eléri, vagy meghaladja a nettó 1.000.000,- Ft-ot.

B3 jelű beszerzések:

Olyan árubeszerzésre és szolgáltatás megrendelésére irányuló beszerzés esete, amelynek egyedi becsült értéke nem éri el a nettó 3.000.000,- Ft-ot, illetve olyan építési beruházás megrendelésére irányuló beszerzés esete, amelynek egyedi becsült értéke nem éri el a nettó 1.000.000,- Ft-ot.

B4 jelű beszerzések:

Minden olyan beszerzés, amelynek a becsült értéke nem éri el a nemzeti értékhatárt, és a beszerzéssel kapcsolatban az alábbi valamelyik feltétel fennáll:

- a szerződést műszaki-technikai sajátosságok, művészeti szempontok vagy kizárólagos jogok védelme miatt kizárólag egy meghatározott szervezet, személy képes teljesíteni
- az ajánlatkérő által előre nem látható okból előállt rendkívüli sürgősség miatt a B2 eljárás – az eljárási cselekmények lefolytatásához szükséges időtartamot figyelembe véve – nem folytatható le
- a korábban megkötött szerződésben nem szereplő, de előre nem látható körülmények miatt kiegészítő megrendelés szükséges az építési beruházás, árubeszerzés, illetőleg a szolgáltatás teljesítéséhez, feltéve, hogy a kiegészítő megrendelést műszaki vagy gazdasági okok miatt az ajánlatkérőt érintő jelentős nehézség nélkül nem lehet elválasztani a korábbi szerződéstől, vagy ha a kiegészítő megrendelés elválasztható, de feltétlenül szükséges az építési beruházás, árubeszerzés, illetőleg a szolgáltatás teljesítéséhez; az ilyen kiegészítő megrendelésre irányuló – a korábbi nyertes ajánlattevővel kötött – szerződés, illetőleg szerződések becsült összértéke azonban nem haladhatja meg az eredeti szerződés értékének a felét

4.3. A becsült értéket a Kbt. 35-40. § alapján kell megállapítani.

5. Az Ajánlatkérői jogkör gyakorlása:

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal beszerzései esetében az ajánlatkérői jogkör gyakorlója a Polgármester, azzal, hogy a B3 jelű és B4 jelű beszerzések esetében a Polgármester nevében az adott beszerzéssel érintett Iroda vezetője jár el ajánlatkérőként.

Beszerzések tervezése

6. Beszerzések tervezése:

6.1. A beszerzések tervezése az irodák éves Beszerzési Tervének készítésével és vezetésével történik.

6.2. Az irodák által készített éves Beszerzési Tervnek tartalmaznia kell:

- a beszerzés tárgyát;
- a javasolt beszerzési formát;
- az adott beszerzés szakmai felelőse nevét;

6.3. A Beszerzési Terv elkészítéséért a beszerzéssel érintett Iroda Vezetője felel.

- 6.4. A Beszerzési Terv készítésének határideje, illetve egy adott beszerzés Tervbe való beépítésének határideje a költségvetési fedezet biztosításának időpontjától számított 3 hét.

Eljárás típusok

7. Az alkalmazandó eljárás-fajták:

- B1 jelű és B2 jelű eljárás esetén: Polgármester nevében lefolytatott meghívásos eljárás, legalább három ajánlattevő meghívásával.
- B3 jelű és B4 jelű eljárás esetén: Polgármester nevében, az érintett Irodavezető által lefolytatott meghívásos eljárás, legalább egy ajánlattevő meghívásával.

Bírálati szempontok

8. A bírálati szempont elsődlegesen a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatás. Abban az esetben alkalmazható további bírálati részszerzőpont, ha a beszerzéssel érintett Iroda szakmai véleménye alapján az ajánlat(ok) megfelelő elbírálásához a beszerzés jellege miatt az ellenszolgáltatás mellett további bírálati részszerzőpontok is indokoltak (pl. garancia időtartama, teljesítési határidő).

Felelősség, hatáskörök

9. Az egyes eljárások lebonyolítója és az eljárás irányításáért felelős személy:
- 9.1 Az adott beszerzés megvalósítását célzó eljárás tervezését, előkészítését és lebonyolítását a beszerzéssel érintett Iroda végzi, az alábbiak szerint:
- 9.1.1. Az Iroda összehangolt munkáját az Irodavezető irányítja. Ezen belül az Irodavezető:
- meghatározza az adott beszerzés előkészítésének és lebonyolításának időtartamát;
 - meghatározza az adott beszerzés részekre bontásának, alkalmassági követelményeinek, bírálati szempontjának, a lényeges szerződéses feltételek előírásának és a dokumentáció tartalmának az irányvonalát;
 - kijelöli az Iroda munkatársai közül az adott eljárás előkészítését és lebonyolítását felelősséggel végző személyt (továbbiakban: Felelős Ügyintéző),
 - gondoskodik arról, hogy az adott beszerzés a Felelős Ügyintéző nevére kerüljön iktatásra;
 - felterjeszti az iratokat aláírásra;
- 9.1.2. Egy adott eljárás előkészítésének és lebonyolításának feladatait a Felelős Ügyintéző végzi. Ezen belül a Felelős Ügyintéző:
- gondoskodik az iratok iktatásáról;
 - egyeztet a beszerzéssel érintett szervezeti egységek munkatársaival;
-

- összeállítja, illetve elkészíti a beszerzéssel kapcsolatos iratokat;
 - kezdeményezi az iratok aláírását;
 - a B1 és B2 jelű eljárás esetében a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság részére jóváhagyásra elkészíti az eljárás megindításához kapcsolódó ajánlattételi felhívást és a hozzá kapcsolódó előterjesztést, valamint a beérkezett ajánlatok értékelésére vonatkozó előterjesztést;
 - tervezett távollétét megelőzően a folyó ügyeket átadja a távolléte ideje alatt őt helyettesítő Ügyintézőnek;
 - adott esetben gondoskodik az iratok közzétételéről;
 - elvégzi az egyes eljárási cselekmények végrehajtásához szükséges szervezési feladatokat.
10. Az egyes eljárások esetén az ajánlatkérő nevében eljáró személyek és az eljárásokba bevont személyek:
- 10.1. A Bíráló Bizottság tagjai B1 és B2 jelű beszerzés esetén:
- Legalább 3 fő, az aljegyző által a Hivatal munkatársai közül az adott beszerzés vonatkozásában a bíráló bizottsági munkára kijelölt személy,
- 10.2. A B3 és a B4 jelű beszerzések esetén Bíráló Bizottságot kijelölni nem kell. Az ajánlat elfogadásáról a beszerzéssel érintett Iroda Vezetője egy személyben dönt. Az Irodavezetőt távolléte esetén az általa kijelölt személy helyettesíti.
- 10.3. Az adminisztratív feladatokat ellátó személy a Felelős Ügyintéző.

Dokumentumok

11. Az egyszerű beszerzési eljárások alap-dokumentumai, és azok összeállítása:
- 11.1. Az alap-dokumentumok:
- Az ajánlattételi felhívás,
 - és – ha a beszerzés összetettsége miatt ajánlati dokumentáció készül – az ajánlati dokumentáció.
- 11.2. A B1 és B2 jelű beszerzések esetén az ajánlattételi felhívásnak tartalmaznia kell:
- a) a beszerzés pontos leírását;
 - b) a beszerzés teljesítése helyének és egyéb körülményeinek meghatározását;
 - c) a beszerzés minőségi követelményeinek leírását;
 - d) a beszerzés ellenértéke teljesítésének az ajánlatkérő által meghatározott feltételeit;
 - e) annak felsorolását, hogy az ajánlatkérő az alkalmasság megállapítására vonatkozóan az ajánlatot tevőtől milyen adatokat, és nyilatkozatokat kér (pénzügyi és/vagy műszaki, szakmai alkalmassági követelmények);
-

- f) annak felsorolását, hogy az ajánlatnak mit kell tartalmaznia, továbbá mikor, hol és milyen módon kell az ajánlatot beadni;
- g) annak meghatározását, hogy ajánlatkérő biztosít-e hiánypótlásra lehetőséget. Amennyiben igen, akkor meg kell határozni, hogy teljes körű, vagy részleges hiánypótlásra van lehetőség. Amennyiben a hiánypótlás nem teljes körű, akkor meg kell pontosan határozni, mely elemek nem pótolhatóak hiánypótlás keretén belül,
- h) annak meghatározását, hogy az eljárásban lehet-e tárgyalni, és ha igen, a tárgyalás menetét és szabályait,
- i) az elbírálás szempontjainak leírását,
- j) az eredményről való tájékoztatás, és a szerződéskötés várható időpontját,
- k) minden egyéb olyan információt, ami a megfelelő ajánlattételhez szükséges.

11.3. A B3 és B4 jelű beszerzések esetén az ajánlattételi felhívásnak tartalmaznia kell:

- a) a beszerzés pontos leírását;
- b) a beszerzés teljesítése helyének és egyéb körülményeinek meghatározását;
- c) a beszerzés minőségi követelményeinek leírását;
- d) a beszerzés ellenértéke teljesítésének az ajánlatkérő által meghatározott feltételeit;
- e) annak felsorolását, hogy az ajánlatnak mit kell tartalmaznia, továbbá mikor, hol és milyen módon kell az ajánlatot beadni;
- f) az eredményről való tájékoztatás, és a szerződéskötés várható időpontját,
- g) minden egyéb olyan információt, ami a megfelelő ajánlattételhez szükséges.

11.4. B1 és B2 jelű beszerzés esetén az ajánlattételi felhívást jóváhagyás előtt a beszerzéssel érintett Iroda vezetője ellenőrzi és szignálja. Az ajánlattételi felhívást a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság hagyja jóvá.

11.5. B3 és B4 jelű beszerzés esetén az ajánlatkérést a beszerzéssel érintett Iroda vezetője hagyja jóvá. A B4 jelű beszerzés alkalmazása esetén a beszerzéssel érintett Iroda vezetője feljegyzést készít arról, hogy a 4.2. pontban a B4 jelű beszerzés alkalmazhatóságának a feltételei közül melyek indokolják az eljárás alkalmazását. A feljegyzést az aljegyző véleményezi és ellenjegyzi. Az eljárást csak az aljegyző ellenjegyzését követően lehet megindítani.

11.6. Amennyiben a beszerzések esetén készül ajánlati dokumentáció, annak megfelelő példányszámú előállításáról a Felelős Ügyintéző gondoskodik.

12. Az ajánlattételi felhívásnak a jóváhagyott ajánlattevők részére történő megküldéséről a Felelős Ügyintéző gondoskodik.

Eljárási cselekmények

13. Az eljárás ajánlattételi szakaszában a beszerzéssel érintett Iroda feladata és felelőssége az összes eljárási cselekmény lebonyolítása és adminisztrációja.
 14. Az ajánlatok bontásával és a bírálati szakasz cselekményeivel kapcsolatos szabályok B1 és B2 jelű beszerzés esetében:
 - 14.1. A beérkezett ajánlatok felbontását az ajánlattételi határidő lejártát követően meg kell kezdeni. A bontási eljárás az ajánlatkérő legalább 3 fővel, illetve az ajánlattevők képviselői lehetnek jelen. Az ajánlatok felbontásakor ismertetni kell az ajánlattevők nevét, címét (székhelyét, lakóhelyét), valamint azokat a főbb, számszerűsíthető adatokat, amelyek a bírálati szempont (részszempontok) alapján értékelésre kerülnek. Az ajánlatok felbontásáról jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet az ajánlattevők részére a bontást követő 5 napon belül meg kell küldeni. A bontási jegyzőkönyvet a Felelős Ügyintéző készíti el, és a bontási eljárás az ajánlatkérő képviselőjében jelen lévő egyik személy jegyzi ellen.
 - 14.2. A Bíráló Bizottság feladata:
 - az ajánlatok érvényességének ellenőrzése,
 - adott esetben a hiánypótlás kezdeményezése,
 - a javaslatot tartalmazó bírálati jegyzőkönyv összeállítása.
 - 14.3. Az ajánlatok értékelése:

A hiánypótlásra való felszólítást a Bíráló Bizottság megállapításai alapján a Felelős Ügyintéző készíti el.

Az ajánlatok értékeléséről készített jegyzőkönyv összeállításáért a Bizottság Elnöke, tartalmáért a Bizottság tagjai, az adminisztrációval kapcsolatos teendők ellátásáért a Felelős Ügyintéző felel.

A jegyzőkönyvet a Bíráló Bizottság tagjai írják alá.

Az ajánlatok értékeléséről készített jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:

 - a beszerzés megnevezését,
 - a jegyzőkönyv készítésének helyét, idejét,
 - a résztvevő személyek nevét,
 - az előzmények rövid ismertetését, azaz:
 - az ajánlattételre felkértek számát,
 - a benyújtott ajánlatok számát.
 - az ajánlatok értékelését érvényesség szempontjából,
 - a hiánypótlás teljesítését,
 - az ajánlatok összehasonlítását az értékelési szempontok szerint,
 - az eljárás eredményességének megállapítását a rendelkezésre álló anyagi fedezetet figyelembe véve,
 - az egyéb lényeges körülményeket, tényeket, amelyek a bíráló bizottság szerint szükségesek a döntés meghozatalához,
 - a bírálati munkát végző bizottsági tagok aláírását,
 - a javaslatot a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottságnak a döntésre.
-

- 14.4. Az ajánlattevőket az eredményről értesítő levelet a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság döntését követően a Felelős Ügyintéző készíti el, és küldi el.
15. A bírálati szakasz cselekményeivel kapcsolatos szabályok B3 és B4 jelű beszerzés esetében:
- 15.1. B3 és B4 jelű beszerzés esetén értékelő jegyzőkönyv felvétele nem szükséges. A beérkezett ajánlatot a Felelős Ügyintéző záradékkal látja el. A záradékban megállapítja, hogy az ajánlat az ajánlatkérésnek megfelel és érvényes. Ezt követően javaslatot tesz a beszerzéssel érintett Iroda Vezetője felé a nyertes ajánlattevőről, illetve a szerződéskötés lehetőségéről. Az aláírásra kerülő szerződés példányait az Irodavezető szignálja.
- 15.2. Az ajánlattevőket az eredményről értesítő levelet a Felelős Ügyintéző készíti el, és küldi el.

Szerződéskötés

16. A szerződéskötéssel kapcsolatos szabályok:
- 16.1. A Felelős Ügyintéző feladata:
- a szerződés aláírásra való előkészítése,
 - a kötelezettségvállalás felvezetéséről, a szerződés ellenjegyzéséről és aláírásáról való gondoskodás,
 - az adminisztrációs feladatok ellátása, az aláírt szerződés dokumentált átadása a Pénzügyi, Költségvetési és Vagyongazdálkodási Irodának, illetve végrehajtásra a vállalkozónak.
- 16.2. A Jegyző által kijelölt jogász feladata a szerződés jogi ellenőrzése.
17. Közzétételi kötelezettség:
- 17.1. Az önkormányzat a jelen Szabályzat keretében lefolytatott beszerzései esetén a nettó 5 millió forintot elérő vagy meghaladó ellenértékű szerződések adatait az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht.) által meghatározott kötelező adattartalommal és időpontban köteles az Önkormányzat honlapján megjelentetni. A feladat végrehajtásáról a Felelős Ügyintéző gondoskodik, a feladat teljesítését az Aljegyző ellenőrzi.
- 17.2. Az önkormányzat a 17.1. pontban szereplő törvényi kötelezettségén túlmenően a nettó 5 millió forintot el nem érő, de a nettó 1 millió Ft-ot meghaladó szerződéseket is közzéteszi az Önkormányzat honlapján.
-

18. A beszerzés megrendeléssel történő megvalósításának lehetősége:
B3 jelű beszerzés esetén, ha a beszerzés ellenértéke nem haladja meg a nettó Kettőszázezer forintot, a beszerzés megrendeléssel is megvalósítható szerződés helyett.

Jelen szabályzatot 2011. napjától kell alkalmazni.

Komló, 2011.

9. sz. napirend

Belső ellenőrzés 2010. évi tevékenységéről szóló beszámoló

Előadó: Polics József polgármester

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

66/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a belső ellenőrzés 2010. évi tevékenységéről szóló beszámolót.

A képviselő-testület az 1. sz. melléklet szerinti éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést Komló Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2010. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről megtárgyalta és elfogadta.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester

1. sz. melléklet

**ÉVES ELLENŐRZÉSI ÉS
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ
ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

Komló Város Önkormányzata és
a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek
2010. évi belső ellenőrzési kötelezettségének
teljesítéséről

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

a) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indokai, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága

Tervfeladatok teljesítésének értékelése

2010. évre a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás belső ellenőrzési egysége Komló Város Önkormányzatára és intézményeire vonatkozóan összesen kilenc vizsgálatot tervezett. A 2010.évre vonatkozó ellenőrzési terv módosításra került, ennek megfelelően a vizsgálatok száma nyolcra csökkent.

Az alábbi tervben szereplő vizsgálatok megvalósításra kerültek:

- ✓ 2009. évben Komló Város Intézményei által igénybevett normatív állami hozzájárulások (Költségvetési tv. 3. sz. melléklete) elszámolását szolgáló intézményi adatszolgáltatások ellenőrzése
 - ✓ Komló Város Önkormányzata és az Antiko-Prof Kft. között létrejött Kegyeleti Közzolgáltatási szerződésben foglaltak betartásának ellenőrzése
 - ✓ A 2010.évi Országgyűlési választások pénzügyi elszámolásának ellenőrzése Komló Város Önkormányzatánál
 - ✓ Komló Város helyi görög kisebbségi önkormányzata 2008. évi gazdálkodásának ellenőrzése
 - ✓ A 2007. évben végzett pénzügyi-gazdasági vizsgálat utóellenőrzése Komló Város Önkormányzat Városgondnokságánál
 - ✓ 2010. évi Helyi Önkormányzati választások pénzügyi elszámolásának ellenőrzése Komló Város Önkormányzatánál
 - ✓ Komló Város Önkormányzata közbeszerzéshez kapcsolódó gazdasági folyamatainak ellenőrzése
 - ✓ Az Intézményi adminisztráció szervezettsége, intézmények közötti kommunikáció, adatszolgáltatás, hatáskörök, feladatok megosztásának ellenőrzése „Kökönyösi Oktatási Központ” Szakközépiskolájánál
-

Tervtől való eltérés indokai

A módosított tervben szereplő ellenőrzések végrehajtásra kerültek. Egyéb eltérés a tervtől az ütemezésben volt tapasztalható. Az utolsó vizsgálat befejezése 2011. évre áthúzódott.

b) Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

Ellenőrzések személyi feltételeinek megléte

2005. évtől Komló Város Önkormányzat belső ellenőrzését a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás által foglalkoztatott belső ellenőrzési egység látja el.

A belső ellenőrzési egység az elmúlt évben az alábbiak szerint alakult:

1 fő teljes munkaidős belső ellenőrzési vezető,
3 fő teljes munkaidős belső ellenőr.

Valamennyien rendelkeznek szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel, így teljesült a 193/2003. Korm. rendelet 11. §-ának (1) bekezdése által előírt képesítési követelmény. A szakirányú végzettségen túl mérlegképes könyvelői és adótanácsadói képesítésű ellenőrök is vannak az ellenőri csoportban.

Az ellenőrök közül egy fő a belső ellenőrzésen belül kiemelten lát el közbeszerzési tanácsadói feladatokat. Jogász és közbeszerzési referens képesítéssel rendelkezik.

A fenti kormányrendelet 11. §-ának (2) bekezdése szerinti legalább két éves ellenőrzési, költségvetési, pénzügyi vagy számviteli munkakörben szerzett tapasztalattal szintén valamennyien rendelkeznek.

Két belső ellenőr és a vezető korábban elvégezte a Belső ellenőrzés gyakorlata c. helyi önkormányzatokra specializált tanfolyamot. Az ellenőrök informatikai képzésben is részesültek.

A belső ellenőrök minden évben – így 2010-ben is – folyamatosan részt vesznek szakmai képzéseken, klubfoglalkozásokon, előadásokon melyek témájukban széleskörűek (adó, számvitel, államháztartás stb.). A szakmai ismeretek további bővítése folyamatosan cél.

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége a belső ellenőrzési kézikönyvben és a gyakorlatban is biztosított. Az ellenőrzések során összeférhetetlenség nem merült fel.

Eleget tettek a 18/2009. évi PM rendelet által előírt regisztrációs kötelezettségüknek 2009. évben, így az ellenőrzési csoport minden tagja szerepel a Pénzügyminisztérium Belső ellenőrökről vezetett nyilvántartásában. Továbbá 2010. évben jelentkeztek a belső ellenőrök kötelező továbbképzésére is és sikeres vizsgát tettek.

Valamennyi vizsgálatot a Társulás belső ellenőrzési csoportjának tagjai végezték, külső erőforrás igénybevételére nem került sor. Mivel a külső erőforrás bevonása magas költségvonzattal jár és több esetben kevésbé hatékony, a továbbiakban is erre törekszünk. A szakmai ismeretek folyamatos bővítésével, a magas szakmai színvonalú képesítések megszerzésével kívánjuk mindezt a jövőben is elérni, így a hatékonyság és a magas színvonal biztosítható.

Ellenőrzések tárgyi feltételeinek megléte

Az ellenőrzésekhez alapvetően szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak. A tárgyi feltételek, szükségletek felmérése folyamatos, így az ellátottság is folyamatosan javuló, bővülő tendenciát mutat. A költségvetésben biztosított források függvényében folyamatosan törekszünk a tárgyi feltételek javítására, a színvonal és a hatékonyság növelése érdekében. A különböző klubtagságokkal (Belső ellenőrök klubja, Költségvetési klub), valamint a Saldo Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt.-vel való együttműködés az ellenőrzési folyamatok színvonalának további emelését teszik lehetővé.

Ellenőrzéseket segítő egyéb tényezők

Egyéb, az ellenőrzéseket jelentősen segítő tényezők nem adódtak. Külső erőforrás igénybevételére nem került sor.

Ellenőrzéseket akadályozó egyéb tényezők

Egyéb, az ellenőrzéseket jelentősen akadályozó tényezők nem adódtak.

A gazdasági társaságok ellenőrzését azonban megnehezíti az erre vonatkozó részletes jogi szabályozás hiánya. A helyi önkormányzatokról szóló törvény (Ötv.) 92. §-ában foglaltak szerint belső ellenőrzését ellátó személy vagy szervezet

- ⇒ ellenőrzést végez a képviselő-testület hivatalánál és az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatokra vonatkozóan,
- ⇒ ellenőrzést végezhet a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerveknél, **a helyi önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságoknál**, közhasznú társaságoknál, a vagyonkezelőknél, valamint a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezett szervezeteknél is.

A helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat külön jogszabály tartalmazza. A gazdasági társaságokra vonatkozó részletes szabályok azonban nem kerültek meghatározásra.

c) Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései, javaslatai

2009. évben Komló Város Intézményei által igénybevett normatív állami hozzájárulások (Költségvetési tv. 3. sz. melléklete) elszámolását szolgáló intézményi adatszolgáltatások ellenőrzése

Megállapítások

Az ellenőrzés Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalára és az Önkormányzat azon önállóan gazdálkodó, illetve önállóan működő és gazdálkodó intézményeire terjedt ki, amelyek normatív állami hozzájárulásra jogosultak. Így többek között helyszíni ellenőrzést végeztünk az alábbi intézményeknél:

- Komló Város Önkormányzat Kenderföld-Somági Általános Iskola és Óvoda
- Komló Város Önkormányzat „Szilvási Nevelési Oktatási Központ” Bölcsőde, Óvoda és Általános Iskola
- Komló Város Önkormányzat Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Óvoda
- Komló Város Önkormányzat „Kökönyösi Oktatási Központ” Óvodája, Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája, Kollégiuma, Alapfokú Művészetoktatási Intézménye, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat

(Az intézményeknél lefolytatott vizsgálatokról intézményenkénti részjelentések készültek)

Komló Város Önkormányzata 2009. évben összesen 1 121 116 e Ft normatív állami hozzájárulást szerepeltetett beszámolójában, melyből 341 810 e Ft a Költségvetési törvény 3. sz. mellékletének alábbi jogcímei alapján került meghatározásra: (A jogcímek többnyire az önkormányzat lakosságszámának függvényében kerülnek megállapításra.)

2009. évi- lakosságszám arányos - normatív állami hozzájárulások (Költségvetési törvény 3.sz melléklet alapján)

Megnevezés	Önkormányzat által megállapított mutató	Ellenőrzés által megállapított mutató	Fajlagos összeg (Ft)	Önkormányzat által elszámolt, ellenőrzés által megállapított összeg (Ft)
Települési önkormányzatok feladatai - Település-üzemeltetési ig. és sportfeladatok	26 970	26 970	1 057	28 507 290
Települési önkormányzatok feladatai - Közösségi közlekedési feladatok	26 970	26 970	515	13 889 550
Települési önkormányzatok feladatai – Települési sportfeladatok	26 970	26 970	500	13 485 000
Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok				
Alap-hozzájárulás	1	1	3 300 000	3 300 000

Okmányiroda működési kiadásai	32 281	32 281	324	10 459 044
Gyámügyi igazgatási feladatok	41 312	41 312	270	11 154 240
Építésügyi igazgatási feladatok				-
Térségi normatív hozzájárulás	41 312	41 312	70	2 891 840
Kiegészítő hozzájárulás építésügyi igazgatási feladatokhoz	458	458	7 737	3 543 546
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	552	552	3 088	1 704 576
Üdülőhelyi feladatok	4 519 645	4 519 645	2	9 039 290
Pénzbeli szociális juttatások	26 970	26 970	4 000-20 000	215 220 600
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	26 970	26 970	1 061	28 615 170
Összesen				341 810 146

Az Önkormányzat által elszámolt normatív állami támogatások 69,51%-a (779 260 7150 Ft) a közoktatási, illetve gyermekek napközbeni ellátását biztosító feladatokhoz járult hozzá.

Az ellenőrzés a 2008/2009-es és a 2009/2010-es éveket érintette. A normatív állami hozzájárulással érintett intézmények teljes körűen teljesítették adatszolgáltatási kötelezettségüket az Önkormányzat felé, melyen a közoktatási normatívák elszámolása, azok önkormányzati beszámolóban történő szerepeltetése alapszik. Az adatszolgáltatások valódiságának, szabályszerűségének, alátámasztottságának ellenőrzésére a fent felsorolt intézményekben (illetve azok tagintézményeiben) lefolytatott helyszíni vizsgálatok kereteiben került sor.

Mind a 2008/2009-es, mind pedig a 2009/2010-es évet érintően az Intézményeknél az adatszolgáltatások köre, az adatok alátámasztását szolgáló dokumentumok, nyilvántartások, statisztikák minden esetben rendelkezésre álltak.

Az intézmények a 2009. évi Költségvetési törvény 3. sz. mellékletében megtalálható valamennyi közoktatási normatívával kapcsolatban érintettek voltak, mely átlagosan óvodánként 6 fő jogcímet (alaphozzájárulás, intézményi társulás óvodájába járó gyermekek támogatása, sajátos nevelési igényű gyermekek, nemzetiségi nevelés, roma kisebbségi nevelés, étkeztetés) jelentett. Az Önkormányzat óvodái által elszámolt normatív állami hozzájárulások 2009. évben összesen (203 945 e Ft) a közoktatási normatívák összegének 26,17%-át tették ki. Az óvodai intézményekben az adatszolgáltatás megalapozottsága, jogszerűsége jogcímenkénti részletezettségben, tételesen került ellenőrzésre. A belső ellenőrzés többek között vizsgálta az intézmények alapító okiratait, a közoktatási statisztika adatai és a tényleges adatok közötti összhang meglétét, az óvodai felvételi és mulasztási naplókat, azok megfelelő adatokkal történő kitöltését, a sajátos nevelési igényű státuszra vonatkozó határozatok meglétét, érvényességét, az egyéni fejlesztési terveket, a nem magyar nyelven folyó nevelés és roma kisebbségi nevelés igénybevételei kérelmeit, az étkezési nyilvántartásokat, valamint a kedvezményes étkeztetésre jogosító igazolásokat gyermekenként. Az óvodai csoport szervezéséhez (a maximális csoport létszámra vonatkozóan) az óvodák OKÉV engedéllyel, illetve fenntartói hozzájárulással rendelkeztek.

Komló Város általános iskolái és középfokú oktatási intézményei által 2009. évben elszámolt normatív állami hozzájárulások összesen (518 684 e Ft) az önkormányzatot megillető közoktatási normatívák összegének 66,56 %-át tették ki. Az általános iskolákban átlagosan 8 fő jogcím (alaphozzájárulás, intézményi társulás iskolájába járó gyermekek támogatása, sajátos nevelési igényű gyermekek, nemzetiségi nevelés, roma kisebbségi nevelés, napközis vagy tanulószobai foglalkozás, étkeztetés, tankönyv támogatás) került vizsgálatra.

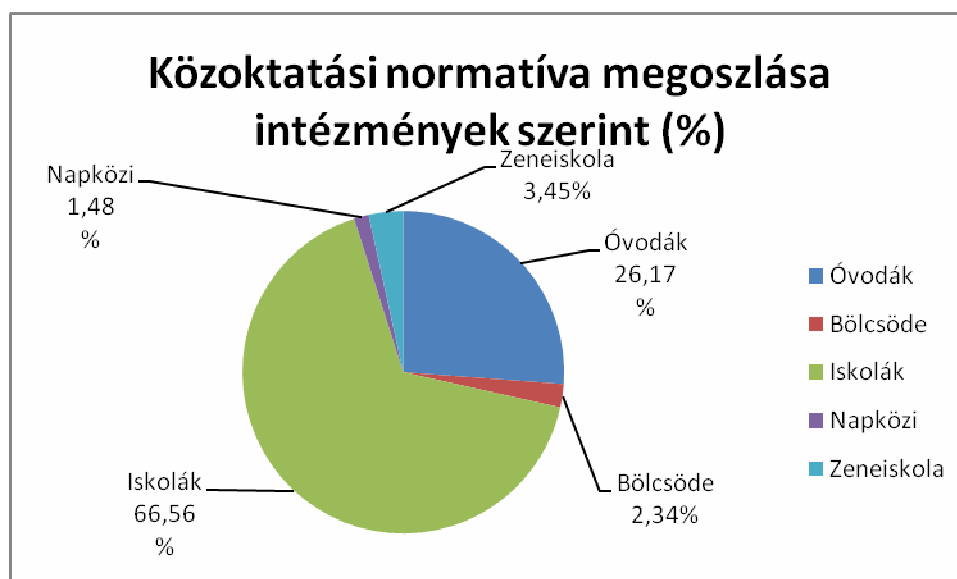
A középfokú intézmények esetében a kollégiumi ellátás, illetve az iskolai gyakorlati képzés, valamint a szakmai gyakorlati képzés is a vizsgálat tárgyát képezték. A helyszíni vizsgálat során az intézményi adatszolgáltatás helytállóságának, megfelelő alátámasztottságának meglétét többek között a következő dokumentumok tételes áttekintésével ellenőriztük: intézmények alapító okiratai, közoktatási statisztikái, osztálynaplók, napközis és tanulószobai foglalkoztatás naplói, sajátos nevelési igényű státuszra vonatkozó határozatok, egyéni fejlesztési tervek, a nem magyar nyelven folyó nevelés és roma kisebbségi nevelés igénybevételi kérelmek, az étkezési nyilvántartások, valamint a kedvezményes étkeztetésre jogosító igazolások, illetve a tankönyvellátás támogatásához az intézményi nyilvántartás és a kedvezményes tankönyvigénylést alátámasztó iratok. A gyakorlati képzések esetében a helyszíni ellenőrzés a közoktatási statisztikára, az osztálynaplókra és a tanulószerveződésekre terjedt ki

A "Kökönyösi Oktatási Központ" tagintézményeként, az Erkel Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézményben az intézményi adatszolgáltatáson 2-2 jogcím megalapozottságát vizsgáltuk. Az intézmény jogosult volt mind az „Alapfokú művészetoktatás”, mind pedig a „Pedagógiai módszerek támogatása” jogcímen a normatív támogatás igénylésére. A helyszínen részletesen vizsgáltuk a zeneművészeti, a képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti képzésben résztvevő tanulókról vezetett naplókat, órarendeket. A intézmény 26 876 e Ft normatív állami hozzájárulás elszámolására volt jogosult a 2009. évben, mely a közoktatási normatívák 3,45%-át tette ki.

Az önkormányzat a gyermekek napközbeni ellátása jogcímen 18 214 e Ft elszámolására volt jogosult, mely a teljes közoktatási normatíva igénylés 2,34%-át tette ki. A helyszíni vizsgálat során a Szilvási Bölcsőde által folyamatosan vezetett havi jelentőlapok, illetve az ingyenes étkeztetés normatíváját alátámasztó nyilvántartások, határozatok kerültek részletesen ellenőrzésre. A nyilvántartások vezetése minden esetben pontos és folyamatos volt.

Az Önkormányzat által igényelt közoktatási normatívák intézményenkénti megoszlását az alábbi diagram szemlélteti:

**2009. évi közoktatási normatív állami hozzájárulások
intézményenkénti megoszlás**



A napközis, illetve tanulószobai feladatok ellátására az önkormányzati intézmények összesen 11 455 e Ft támogatást vehettek igénybe, mely összeg a teljes közoktatási normatíva 1,48 %-át jelenti.

Az Önkormányzat által elszámolt közoktatási normatívák részletesen az alábbi táblázatban kerültek számszerűsítésre, melyen az önkormányzat és a belső ellenőrzés által jogszerűnek tartott adatok is feltüntetésre kerültek:

**2009. évi közoktatási normatív állami hozzájárulások
(Költségvetési törvény 3. sz. melléklet alapján)**

Jogcím				Mennyiségi egység	2008/2009. évi tény Önkormányzat	2008/2009. évi tény Ellenőrzés	2009/2010. évi tény Önkormányzat	2009/2010. évi tény Ellenőrzés	Fajlagos összeg (Ft)	Összeg (Ft) Önkormányzat
megnevezése					1	2	3	4	5	6
gyermekek napközbeni ellátása				bölcsödei ellátás	fő		33	33	540 150	17 824 950
				családi napközi ellátás	fő		0	0	0	0
				ingyenes intézményi étkeztetés	fő		6	6	65 000	390 000
Óvoda	legfeljebb napi 8 óra nyitva tartás	a 1-2. nevelési évben	8 hó	fő	0	0			2 550 000	0
		az 3. nevelési évben	8 hó	fő	0	0			2 550 000	0
	Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás	a 1-2. nevelési évben	8 hó	fő	42	42			2 550 000	5 780 000
		az 3. nevelési évben	8 hó	fő	682	682			2 550 000	110 500 000
	legfeljebb napi 8 óra nyitva tartás	a 1-3. nevelési évben	4 hó	fő			0	0	2 540 000	0
	Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás	a 1-3. nevelési évben	4 hó	fő			815	815	2 540 000	55 880 000

Jogcím			Mennyiségi egység	2008/2009. évi tény Önkormányzat	2008/2009. évi tény Ellenőrzés	2009/2010. évi tény Önkormányzat	2009/2010. évi tény Ellenőrzés	Fajlagos összeg (Ft)	Összeg (Ft) Önkormányzat	
megnevezése										1
Általános iskola	az 1-4. évfolyamon összesen		8 hó	fő	826	826			2 550 000	95 880 000
	a 1-2. évfolyamon		8 hó	fő	412	412			2 550 000	39 950 000
	a 3. évfolyamon		8 hó	fő	206	206			2 550 000	25 160 000
	a 4. évfolyamon (ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül)		8 hó	fő	208	208			2 550 000	30 770 000
	Az 5-8. évfolyamon összesen		8 hó	fő	939	939			2 550 000	124 950 000
	az 5-6. évfolyamon		8 hó	fő	441	441			2 550 000	50 490 000
	a 7-8. évfolyamon		8 hó	fő	498	498			2 550 000	74 460 000
	az 1-4. évfolyamon összesen		4 hó	fő			901	901	2 540 000	49 445 333
	a 1-2. évfolyamon		4 hó	fő			455	455	2 540 000	22 013 333
	a 3. évfolyamon		4 hó	fő			222	222	2 540 000	10 922 000
	a 4. évfolyamon (ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül)		4 hó	fő			224	224	2 540 000	16 510 000
	az 5-8. évfolyamon összesen		4 hó	fő			954	954	2 540 000	61 044 667
	az 5-6. évfolyamon		4 hó	fő			457	457	2 540 000	26 077 333
Közép fokú iskola	a 7. évfolyamon		4 hó	fő			219	219	2 540 000	14 224 000
	a 8. évfolyamon		4 hó	fő			278	278	2 540 000	20 743 333
	összesen 9-10.évfolyam		4 hó	fő			483	482	2 540 000	33 951 333
	gimnázium		4 hó	fő			142	142	2 540 000	9 990 667
	szakközépiskola		4 hó	fő			173	173	2 540 000	12 192 000
	szakiskola		4 hó	fő			167	167	2 540 000	11 768 667
	összesen 11. évfolyam		4 hó	fő			171	171	2 540 000	14 224 000
	gimnázium		4 hó	fő			60	60	2 540 000	4 995 333
	szakközépiskola		4 hó	fő			111	111	2 540 000	9 228 667
	összesen 12-13.évfolyam		4 hó	fő			173	173	2 540 000	15 494 000
	gimnázium		4 hó	fő			89	89	2 540 000	7 958 667
	szakközépiskola		4 hó	fő			84	84	2 540 000	7 535 333
	Felzárkóztató 9. évfolyam szakiskola, szakközépiskola 1-3.szakképzési évfolyama		4 hó	fő			183	183	2 540 000	11 260 667
szakiskola, szakközépiskola 3. követő további szakképzési évfolyama		4 hó	fő			0	0	2 540 000	0	
Alapfokú művészetoktatás	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	összesen	8 hó	fő	187	186			2 550 000	6 800 000
		minősített intézményben	8 hó	fő	187	186			2 550 000	6 800 000
		nem minősített intézményben	8 hó	fő	0	0			2 550 000	0
	Képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ág, zeneművészeti előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	összesen	8 hó	fő	168	173			2 550 000	2 380 000
		minősített intézményben	8 hó	fő	168	173			2 550 000	2 380 000
		nem minősített intézményben	8 hó	fő	0	0			2 550 000	0
	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	összesen	4 hó	fő			203,5	204	2 540 000	3 640 667
		minősített intézményben	4 hó	fő			203,5	204	2 540 000	3 640 667
		nem minősített intézményben	4 hó	fő			0	0	2 540 000	0
	Képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ág, zeneművészeti előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	összesen	4 hó	fő			162	162	2 550 000	1 100 667
		minősített intézményben	4 hó	fő			162	162	2 540 000	1 100 667
		nem minősített intézményben	4 hó	fő			0	0	2 540 000	0
Kollégiumok közoktatási feladatai	összesen		4 hó	fő			51	51	2 540 000	2 286 000
	gimnázium		4 hó	fő			8	8	2 540 000	423 333
	szakközépiskola		4 hó	fő			23	23	2 540 000	1 016 000
	szakiskola		4 hó	fő			20	20	2 540 000	846 667
Napközis/tanuló szobai, iskolaotthonos foglalkoztatás	1-4. évfolyamos napközis foglalkoztatás		8 hó	fő	337,82	337,83			2 550 000	5 440 000
	5-8 évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás		8 hó	fő	84,5	84,5			2 550 000	850 000
	1-4. évfolyamos napközis foglalkoztatás		4 hó	fő			556,96	557,96	2 540 000	4 572 000
	5-8 évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás		4 hó	fő			129,16	129,19	2 540 000	677 333
Iskolai gyakorlati oktatás szakképzés, szakmai gyakorlati	Iskolai gyakorlati oktatás	A szakiskola 9-10. évfolyamán	4 hó	fő			167	167	38 000	2 115 333
		Szakközépiskola 9-10. évfolyamán	4 hó	fő			31	31	38 000	392 667

Jogcím				Mennyiségi egység	2008/2009. évi tény Önkormányzat	2008/2009. évi tény Ellenőrzés	2009/2010. évi tény Önkormányzat	2009/2010. évi tény Ellenőrzés	Fajlagos összeg (Ft)	Összeg (Ft) Önkormányzat
megnevezése					1	2	3	4	5	6
képzés	Szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon	Egy évfolyamos képzés, valamint a több évfolyamos képzés második szakképzési és a (késztségfejlesztő) speciális szakiskola szakképzési évfolyamaira	4 hó	fő			13	13	106 000	459 333
		Az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet	4 hó	fő			55	55	148 400	2 720 667
		Az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet	4 hó	fő			3	3	63 600	63 600
		A tanulószereződéssel nem önkormányzati tanulmányhelyben történő képzéshez	4 hó	fő			103	103	21 200	727 867
Sajátos nevelési igényű gyermek, tanulók nevelése, oktatása	testi, érzékszervi súlyos, közép-súlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos gyermekek/tanulók	összesen	8 hó	fő	3	3			384 000	768 000
		óvoda	8 hó	fő	2	2			384 000	512 000
		általános iskola	8 hó	fő	1	1			384 000	256 000
	testi, érzékszervi súlyos, közép-súlyos értelmi fogyatékos, autista, beszéd-fogyatékos, fogyatékos gyermekek/tanulók	összesen	4 hó	fő			5	5	382 400	637 333
		óvoda	4 hó	fő			2	2	382 400	254 933
		általános iskola	4 hó	fő			3	3	382 400	382 400
	beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenesség miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók	összesen	8 hó	fő	72	72			192 000	9 216 000
		óvoda	8 hó	fő	6	6			192 000	768 000
		általános iskola	8 hó	fő	66	66			192 000	8 448 000
	megismerő funkciók, vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenesség miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók	összesen	4 hó	fő			118	118	191 200	7 520 533
		óvoda	4 hó	fő			13	13	191 200	828 533
		általános iskola	4 hó	fő			72	72	191 200	4 588 800
	középfiskola, szakiskola	összesen	4 hó	fő			33	33	191 200	2 103 200
		óvoda	8 hó	fő	9	9			144 000	864 000
		általános iskola	8 hó	fő	1	1			144 000	96 000
	középfiskola, szakiskola	összesen	8 hó	fő	8	8			144 000	768 000
		óvoda	8 hó	fő	0	0			144 000	0
		általános iskola	8 hó	fő			8	8	143 400	382 400
	középfiskola, szakiskola	összesen	4 hó	fő			8	8	143 400	382 400
		óvoda	4 hó	fő			0	0	143 400	0
általános iskola		4 hó	fő			8	8	143 400	382 400	
Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás	nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés, iskolai oktatás, nyelvoktatás, roma kisebbségi oktatás, kiegészítő oktatás, roma kisebbségi nyelvű oktatás	összesen	8 hó	fő	524	524			45 000	15 720 000
		óvoda	8 hó	fő	180	180			45 000	5 400 000
		általános iskola	8 hó	fő	344	344			45 000	10 320 000
		összesen	4 hó	fő			682	682	43 000	9 775 333
		óvoda	4 hó	fő			191	191	43 000	2 737 667
		általános iskola	4 hó	fő			417	417	43 000	5 977 000
		gimnázium	4 hó	fő			46	46	43 000	659 333
		szakiskola	4 hó	fő			28	28	43 000	401 333
		összesen	8 hó	fő	45,5	45			45 000	1 350 000
		óvoda	8 hó	fő	19,5	19			45 000	570 000
		általános iskola	8 hó	fő	26	26			45 000	780 000
		összesen	4 hó	fő			64	64	45 000	917 333
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás	Nyelvi előkészítő tanfolyamok	óvoda	4 hó	fő			39	39	43 000	559 000
		általános iskola	4 hó	fő			25	25	43 000	358 333
		összesen	4 hó	fő			25	25	68 000	566 667
Pedagógiai módszerek támogatása	Minősített alapfokú művészeti oktatás, zeneművészeti ágon	gimnázium	4 hó	fő			25	25	68 000	566 667
		összesen	8 hó	fő	186	186			51 000	6 324 000
		Minősített alapfokú művészeti oktatás, képző-és iparművészeti, táncművészeti, szín-és bábművészeti ágon, valamint a zeneművészeti ágon csoportos főtanszakos zeneoktatásban	8 hó	fő	173	172,5			20 000	2 306 667
Pedagógiai módszerek támogatása	Minősített alapfokú művészeti oktatás, zeneművészeti ágon	összesen	4 hó	fő			204	204	48 500	3 298 000
		Minősített alapfokú művészeti oktatás, zeneművészeti ágon	4 hó	fő			204	204	48 500	3 298 000

Jogcím				Mennyiségi egység	2008/2009. évi tény Önkormányzat	2008/2009. évi tény Ellenőrzés	2009/2010. évi tény Önkormányzat	2009/2010. évi tény Ellenőrzés	Fajlagos összeg (Ft)	Összeg (Ft) Önkormányzat		
megnevezése					1	2	3	4	5	6		
	Minősített alapfokú művészeti oktatás, képző-és iparművészeti, táncművészeti, szín-és bábművészeti ágon, valamint a zeneművészeti ágon csoportos főtanszakos zeneoktatásban			4 hó	fő		162	162	19 000	1 026 000		
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához	Bejáró nappali tanulók ellátása	összesen		4 hó	fő		226	226	18 000	1 356 000		
		gimnázium		4 hó	fő		50	50	18 000	300 000		
		szakközépiskola		4 hó	fő		76	76	18 000	456 000		
		szakiskola		4 hó	fő		100	100	18 000	600 000		
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához	Intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó gyermekek támogatása	a 2008.és 2009. évben alakuló társulások esetén	összesen	8 hó	fő	24	24		45 000	720 000		
			óvodában	8 hó	fő	4	4		45 000	120 000		
			1-4.évfolyam	8 hó	fő	8	8		45 000	240 000		
			5-8.évfolyam	8 hó	fő	12	12		45 000	360 000		
			összesen	4 hó	fő		267	267	42 800	3 809 200		
			óvodában	4 hó	fő		93	93	42 800	1 326 800		
			1-4.évfolyam	4 hó	fő		87	87	42 800	1 241 200		
			5-8.évfolyam	4 hó	fő		87	87	42 800	1 241 200		
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés	összesen		12 hó	fő		909	909	65 000	59 085 000		
		óvodában		12 hó	fő		286,34	286,34	65 000	18 612 100		
		általános iskolában		12 hó	fő		599,47	599,47	65 000	38 965 550		
		gimnázium		12 hó	fő		4,41	4,41	65 000	286 650		
		szakközépiskola		12 hó	fő		4,67	4,67	65 000	303 550		
		szakiskola		12 hó	fő		4,98	4,98	65 000	323 700		
		kollégium		12 hó	fő		8,73	8,73	65 000	567 450		
	Nappali tanulók tankönyvellátásának támogatása	kiegészítő hozzájárulás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5-6.évfolyamos ált. iskolai tanulók részére		12 hó	fő			130	130	20 000	2 600 000	
		tanulók ingyenes tankönyvellátása		12 hó	fő			1432	1432	10 000	14 320 000	
		Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához		12 hó	fő			2864	2864	1 000	2 864 000	
		Kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése	összesen		4 hó	fő			51	51	177 000	3 009 000
			gimnázium		4 hó	fő			8	8	177 000	472 000
			szakközépiskola		4 hó	fő			23	23	177 000	1 357 000
			szakiskola		4 hó	fő			20	20	177 000	1 180 000
Összesen										779 260 150		

A normatív támogatások igénylését és elszámolását minden esetben alá kell támasztani dokumentumokkal, nyilvántartásokkal, amelyeket folyamatosan vezetni és ellenőrizni kell. A helyszíni vizsgálat során megállapítottuk, hogy a vizsgált tanügyi nyilvántartások és a normatíva elszámolást alátámasztó dokumentumok összességében folyamatosan vezetésre kerültek, azonban néhány esetben nem voltak teljes körűen megfelelőek, nyomon követhetőek, a bennük szereplő javítások nem egyértelműek. (pl.: napközis-tanulósobai naplók).

A korábbi vizsgálatok tapasztalatai alapján egyes jogcímekhez, melyekhez indokolt volt (többek között: kedvezményes étkezés igénybevételének kérelme, kedvezményes tankönyvtámogatás iránti kérelem, kedvezményes étkeztetés és tankönyv támogatás nyilvántartása, napközis és tanulósobai foglalkozásokról vezetett nyilvántartás, nemzetiségi nevelés, oktatás igénybevételének kérelme) egységes nyilvántartás, dokumentáció került a belső ellenőrzés által kialakításra. A nyilvántartások tartalmazzák minden lényegi információt, amely a jogos támogatás

megállapításához szükséges. Az intézmények összességében vezették a fenti dokumentumokat, vagy azokkal, azonos adattartalommal rendelkező nyilvántartásokat alakítottak ki, segítve a belső ellenőrzés munkáját.

A 2009/2010-es nevelési év intézményi adatszolgáltatás adatai döntő többségében egyeztek a belső ellenőrzés által jogszerűnek tartott létszámadatokkal, adagszámokkal, kivéve a művészetoktatási és a kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelési-oktatási normatívák esetében. A bejáró tanulók, illetve az intézményi társulás oktatási egységeibe járó létszámadatok esetében is eltérés mutatkozott. Az eltérés a hiányos adatszolgáltatásra, illetve a diákok nem megfelelő figyelembevételére vezethető vissza (pontatlan lakcím, kollégiumi elhelyezésre való utalás hiánya).

Mivel az ellenőrzés a normatív állami hozzájárulás elszámolását megelőző ellenőrzés volt, így Komló Város Önkormányzat 2009. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámoló már az ellenőrzés adataira épült, eltérést csak a fentebb már említett közoktatási jogcímek esetében volt, a lakosságszám arányos jogcímek esetében a beszámoló helyes összegeket tartalmazott.

Javaslatok

Szükséges, hogy a feladatokat ellátó intézmények megfelelő dokumentációval rendelkezzenek a hozzájárulások jogosságának érvényesítéséhez, melyre az intézmények és az Önkormányzat közötti megalapozott, írásba foglalt adatszolgáltatás épülhet.

Továbbá nélkülözhetetlen a közoktatási statisztikák tényleges adatokon alapuló kitöltése. A támogatások igénylését és elszámolását minden esetben alá kell támasztani dokumentumokkal, nyilvántartásokkal, amelyeket folyamatosan vezetni és ellenőrizni kell.

Minden támogatási jogcím igénylésénél, illetve elszámolásánál kiemelt figyelmet kell fordítani a tényleges adatok ellenőrzésére, az aktuális költségvetési törvény, illetve az ún. ágazati jogszabályok feltételeinek, követelményeinek való megfelelés felülvizsgálatára, folyamatos nyomonkövetésére.

A belső ellenőrzés által kialakított nyilvántartások, kérelmek folyamatos, teljes körű használata a jövőben is szükséges.

Célszerűnek tartjuk az adatszolgáltatás formáját úgy kialakítani, hogy azon csak az érintett intézmények által igénybe vehető jogcímek szerepeljenek, valamint indokolt az adatszolgáltatások határidejének előzetes meghatározása, úgy hogy az intézményeknek megfelelő idő álljon rendelkezésére a megalapozott, teljes körű adatszolgáltatásra.

Indokolt az adatszolgáltatások, az elszámolást alátámasztó dokumentumok, nyilvántartások rendszeres időközönkénti ellenőrzése, folyamatba épített, vezetői és belső ellenőrzés keretében is.

Komló Város Önkormányzata a beszámolójában minden esetben az intézmények által vezetett nyilvántartásokkal ténylegesen alátámasztott adatokat, értékeket szerepeltesse.

Komló Város Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatal – az Államháztartási törvény előírásainak megfelelően – kialakította FEUVE rendszerét. Az állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok a rendszer kiemelt elemét kell, hogy képezzék.

Komló Város Önkormányzata és az Antiko-Prof Kft. között létrejött Kegyeleti Közzolgáltatási szerződésben foglaltak betartásának ellenőrzése

Az Ötv. 8. § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat köteles gondoskodni a köztemető fenntartásáról. A Ttv. 5. §-a úgy rendelkezik, hogy a temető fenntartója a temető tulajdonosa, majd a 6. § tartalmazza, hogy a temető tulajdonosa köteles a temető fenntartásáról, továbbá üzemeltetéséről gondoskodni, valamint, hogy e feladatait saját maga, illetve – szerződés alapján – gazdálkodó szervezet útján is elláthatja.

Komló Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2007. március 30. napján **Kegyeleti közzolgáltatási szerződést** (a továbbiakban: Szerződés) kötött az ANTIKO-PROF Kft-vel (a továbbiakban: Kft.) 2007. április 1. napjától 2016. december 31. napjáig a Komlói köztemető üzemeltetésére.

Megállapítások:

A Kft. az Önkormányzattal kötött Kegyeleti közzolgáltatási szerződés alapján látja el a köztemető fenntartását.

Az Önkormányzat megalkotta a Rendeletet, melyben az Önkormányzati díjtételek meghatározásra kerültek. A Szerződésben meghatározásra került a temető fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatos nyilvántartási és pénzügyi elszámolási kötelezettség, azonban a gyakorlatban az előírt kötelezettségek csak részben teljesültek, mivel többek között nem biztosított a kiadásokról a költségnemenkénti, munkafajtánkénti nyilvántartás, illetőleg a bevételek elkülönített nyilvántartása bevételi jogcímenkénti bontásban.

A Vhr. által előírt megosztási kötelezettség, mely az üzemeltetés és a temetkezési szolgáltatás költségeinek megosztására vonatkozik, illetőleg a Ttv. szerinti kegyeleti közzolgáltatás és temetkezési szolgáltatás számviteli nyilvántartásban történő elkülönítése részben biztosított a Kft. számviteli rendszerében, azzal, hogy a temető fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos költségek elszámolására külön-külön főkönyvi számla került megnyitásra.

A temetőüzemeltetés további költségeinek az elszámolására, azaz közüzemi díjakra, szemétdíjra külön főkönyvi számla áll rendelkezésre.

A vizsgált számviteli szabályzatok, számlarend nem tartalmazott előírást a jogszabályok, illetőleg a Szerződés szerinti elkülönítésre vonatkozóan.

A Számviteli tv. 14. § (4)-(5) bekezdése rögzíti a számviteli politika, illetve az annak keretében elkészítendő további szabályzatok elkészítési kötelezettségét. A vizsgálat a rendelkezésünkre álló **Számviteli politikára, Számlarendre, Értékelési és**

Pénzkezelési szabályzatra (melyek 2007. április 2-től hatályosak) annyiban terjedt ki, hogy azok tartalmazzák-e a Vhr. 55. § (3) bekezdésének a) pontjában rögzített elkülönítési kötelezettséget, az üzemeltetés, illetőleg a temetkezési szolgáltatás költségeinek megosztására vonatkozóan, illetőleg a Ttv. 39. § (2) m) pontja szerinti megosztást (kegyeleti közszolgáltatás és temetkezési szolgáltatás elkülönítése).

A fent meghatározott szerződéses rendelkezésekkel szemben a Kft. éves tervet nem készített, valamint a kiadások és bevételek tekintetében az elkülönített nyilvántartás teljes körűen nem biztosított.

A számviteli szabályzatot az Önkormányzathoz nem nyújtották be elfogadásra.

A rendelkezésre álló számviteli szabályzatok nem tartalmazzak előírást arra vonatkozóan, hogy a kegyeleti közszolgáltatás és az egyéb gazdasági tevékenység, így a temetkezési szolgáltatás számviteli nyilvántartásukban történő elkülönítése hogyan valósul meg, mellyel sérül a Ttv. 39. § (2) m) pontban erre vonatkozóan előírt elkülönítési kötelezettség.

A számviteli szabályzatok kapcsán összességében megállapítjuk, hogy azok általános jellegű rendelkezéseket tartalmaznak, nem kerültek beépítésre a Kft-re vonatkozó speciális szabályok, illetőleg a Számviteli politika több rendelkezése szövetkezetre vonatkozik.

A Kft. ügyvezetője a belső ellenőrzés kérésére írásos tájékoztatást adott arról, hogy biztosítják a Ttv. által előírt elkülönítést.

A bevételekről a Kft. szállítólevelet állít ki, melyen egymástól elkülönítve szerepelnek a kegyeleti közszolgáltatás és a temetkezési szolgáltatás díjai, valamint a kegyeleti kellékek. Az Önkormányzati rendelet díjtételeit további részekre bontották a szállítólevélen. A szállítólevél teljes összege alapján készpénzfizetési számla, vagy számla kerül kiállításra.

A sírhely, kolumbárium megváltási, előreváltási díjáról számla kerül kiállításra.

A bevételekről külön nyilvántartást a Szerződés 5.2. pontjában előírtak ellenére tehát nem vezetnek. A szállítólevélen szereplő díjtételek nem igazodnak teljes mértékben a Szerződésben felsorolt bevételi jogcímekhez.

A vizsgált bevételi bizonylatok alapján megállapítható volt, hogy nem minden esetben a Rendeletben meghatározott önkormányzati díjtételek kerültek alkalmazásra (sírhely megváltás, temető fenntartás, egyszeri szemet szállítás díjainak esetében), illetőleg a sírhelyek megváltása kapcsán az alkalmazott 50%-os pótdíjjal szemben a Rendelet 1. sz. melléklete 150%-ot határoz meg. A sírhely megváltására a gyakorlatban alkalmazott megállapítási módot, díjtételeket a Rendelet nem tartalmazta.

A temető üzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat Ttv. 16-18. §-ai határozzák meg, melyeket a Szerződés 4. pontja is tartalmaz (kivéve a temetkezési szolgáltatás, illetőleg a temetőben végzett egyéb vállalkozási tevékenységek ellátásának temetői rendjét), mint a megbízott temető üzemeltetéssel kapcsolatos kötelezettségei. A Ttv., illetőleg a Szerződésben meghatározott temető üzemeltetésével kapcsolatos

feladatok teljesítéséhez kapcsolódó kiadások számolhatóak el temető üzemeltetési költségként.

A kiadások tekintetében a főkönyvi számlák tartalmaztak olyan kiadásokat (építési beruházásokhoz, közüzemi díjakra, autóalkatrészekre...stb. vonatkozóan is), melyek nem kapcsolódnak a temető fenntartásához, illetve üzemeltetéséhez, annak ellenére, hogy az alapbizonylaton nem történt utalás az elszámolhatóságra, mivel az ügyvezető nem tüntette fel a "TF", vagy a "TÜ" megjelölést rajtuk. A beérkező számlák besorolására vonatkozó szabályozás nem állt rendelkezésre. Megállapítható volt, hogy egyik évben sem következetesen történt a bizonylatok könyvelése a Temetőfenntartás és a Temetőüzemeltetés főkönyvi számlákra.

A temetkezési szolgáltatás költségei a Ttv. 25. § (1) bekezdésével meghatározott és felsorolt temetkezési szolgáltatási tevékenységek ellátásával kapcsolatosak, a számlatükörből nem megállapítható, hogy mely főkönyvi számlák tartoznak e költségek elszámolásához, szükséges tehát a költségnemeket ennek megfelelően is megbontani, hogy a temető üzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó költségek egyértelműen elkülönüljenek. Valamint a 6-7-es számlaosztály használatával is lehetőség lenne az üzemeltetési és a temetkezési szolgáltatások költségeinek megosztására, mivel e számlaosztályok használatával biztosítható a vállalkozáson belüli egységek elszámoltatása, valamint a költséggazdálkodás sajátos rendszerének kialakítása is.

A beszámolóban szereplő felmérési napló alapján megállapított temető üzemeltetési kiadások alátámasztása részben volt biztosított, mivel az építési napló egyes napjai mindkét évben hiányosan voltak kitöltve (vagy a létszám, vagy a ledolgozott óra hiányzott). A felmérési napló alapján elszámolható kiadások óradíja, illetőleg az elvégzett munka igazolásának és elszámolásának módja írásban nem került rögzítésre.

Összességében elmondható, hogy a beszámoló és az ide vonatkozó főkönyvi számlák kimutatott egyenlege közötti összhang részben volt biztosított.

A bevételek esetében 2007. évben nem minden önkormányzati díjtétel került a beszámolóban feltüntetésre, viszont 2008. évben az összhang biztosított volt.

A kiadások tekintetében a főkönyvi számlák egyenlege a 2007. évben egyezett a beszámolóban feltüntetett adattal, azonban a felmérési napló alapján igazolt kiadások és a gondnok bére, járulékai nem egyeztek az alapbizonylatokon szereplő összesített adatokkal.

A 2008. év tekintetében a temető fenntartás és a temető üzemeltetés főkönyvi számlák egyenlegének kivételével nem egyeztek a beszámolóban kimutatott kiadások, valamint a felmérési napló alapján igazolt kiadások és a gondnok bér, valamint járulékai az alapbizonylatokon szereplő összesített adatokkal.

A beszámoló megalapozottsága, alátámasztottsága nem volt biztosított a bevételek hiányos felsorolása, illetőleg olyan kiadások számviteli nyilvántartásban történő szerepeltetése miatt, melyek nem tartoztak a temető fenntartás, temető üzemeltetés közé.

Javaslatok:

A Kft. a Szerződés 5.3. pontja alatt hivatkozott éves tervet készítse el.

A kegyeleti közszolgáltatás, illetőleg a temetkezési szolgáltatás elkülönítési kötelezettségét, az üzemeltetési és temetkezési szolgáltatási költségek megosztását tartalmazó számviteli szabályzatot nyújtják be az Önkormányzathoz elfogadásra.

Az üzemeltetéssel összefüggő bevételekről és kiadásokról az önkormányzatot évente tájékoztassák a Vhr. rendelkezéseinek megfelelően.

Rögzítsék a számviteli szabályzatukban (számviteli politika, számlarend) az üzemeltetés, illetőleg a temetkezési szolgáltatás költségeinek megosztására vonatkozó előírásokat, illetőleg a kegyeleti közszolgáltatás és temetkezési szolgáltatás számviteli elkülönítési módját, valamint fektessék le az erre vonatkozó szabályokat a könyvelést végző személlyel/szervezettel kötött szerződésben.

Indokolt a számviteli elkülönítést a költségnemek megfelelő megbontásával, vagy a 6-7-es számlaosztály alkalmazásával megoldani.

A bevételek esetében a számviteli nyilvántartást (főkönyvi vagy analitikus nyilvántartást) a Szerződés alapján indokolt úgy kialakítani, hogy az önkormányzati díjtételek jogcímeihez igazodó alábontást tartalmazzon.

Gondoskodjanak a kiadásokról a költségnemenkénti, munkafajtánkénti, illetőleg a bevételek elkülönített nyilvántartásáról a Szerződés 5.1. és 5.2. pontja előírásainak megfelelően.

Minden esetben a Rendeletben meghatározott önkormányzati díjtételeket alkalmazzák a gyakorlatban.

Vizsgálják felül a díjmegállapítás jelenleg alkalmazott módszerét, és biztosítsák a gyakorlat Rendelettel való összhangját.

Az alapbizonylatokon minden esetben kerüljön feltüntetésre a temető fenntartásra, temető üzemeltetésre történő utalás, a főkönyvi könyvelés és a beszámolóban szereplő adatok valóságának alátámasztása érdekében.

A számviteli nyilvántartásban ne kerüljön elszámolásra olyan kiadás, melyen nem történik meg a temető fenntartás, temetőüzemeltetés megjelölése.

A temető fenntartás, temető üzemeltetés megjelölés csak olyan alapbizonylatokon szerepeljen, melyek ténylegesen ezen feladatok végzésére vonatkoznak.

A számviteli nyilvántartásban következetesen használják a temető fenntartás és a temetőüzemeltetés főkönyvi számlát.

Szükséges az ügyvezetőnek a főkönyvi számlák forgalmát tételesen, alapbizonylatonként áttekinteni a beszámoló Önkormányzathoz történő leadását megelőzően az adatok megbízhatóságának, valóságának alátámasztása érdekében.

Az önkormányzat felé leadott beszámoló hiánytalanul tartalmazzon minden önkormányzati díjtételt díjtételenkénti részletezettségben, illetve a kiadások esetében a temető fenntartásához és a temető üzemeltetéséhez kapcsolódó valamennyi főkönyvi számla – főkönyvi kartonnal egyező – egyenlegét tartalmazza.

Gondoskodjanak a temető üzemeltetési feladatok ellátása kapcsán vezetett építési napló hiánytalan kitöltéséről.

A temető üzemeltetési munkák elszámolásának módját (építési napló), az elszámolt munkaóra díjazását szabályozzák írásban az Önkormányzattal egyeztetve.

A Kft. vizsgálja felül a 2007-2008. évek vonatkozásában az Önkormányzathoz benyújtott beszámolóját.

A 2010.évi Országgyűlési választások pénzügyi elszámolásának ellenőrzése Komló Város Önkormányzatánál

Összességében a választások elszámolása az előírásoknak megfelelően készült. Az elszámolások a ténylegesen és indokoltan felmerült kiadásokkal alátámasztottak. A elszámolásokhoz az azt alátámasztó bizonylatok, analitikus nyilvántartások az előírásoknak megfelelően rendelkezésre álltak. A számviteli elszámolás a valóságnak megfelelően, elkülönítetten történt.

Komló Város helyi görög kisebbségi önkormányzata 2008. évi gazdálkodásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és Komló Város Görög Kisebbségi Önkormányzata (a továbbiakban: GKÖ) a jogszabályi előírásoknak megfelelően együttműködési megállapodást (továbbiakban: Megállapodás) kötött az Áht. 66. § és 68. § (3) bekezdésében foglaltak szerint.

A Megállapodásban az alábbi kérdéseket szabályozták:

- a költségvetés elkészítésének és elfogadásának rendje,
- a költségvetési előirányzatok módosításának rendje,
- a költségvetési információ szolgáltatási rendje,
- a költségvetési gazdálkodás bonyolításának rendje.

A bankszámla feletti rendelkezési jogot nem szabályozták sem a Megállapodásban, sem pedig egyéb szabályzataikban, dokumentumaikban.

Szükséges a Megállapodás hatályos jogszabályi előírásokhoz igazítása.

Nem tartalmaz arra vonatkozóan sem rendelkezést, hogy az Önkormányzat szabályzatai mennyiben terjednek ki a GKÖ-re.

Az egységes szerkezetbe foglalt Szervezeti és Működési Szabályzatuk (a továbbiakban: SZMSZ) legutóbbi módosítása 2006. október 18-án kelt és lépett hatályba.

Az SZMSZ-ben nem határozták meg a GKÖ által ellátott feladatokat.

Az Önkormányzat Számviteli politikája, és az azok keretében elkészítendő szabályzatok nem terjednek ki a GKÖ-re, továbbá hiányos a bankszámla kezelésével kapcsolatos szabályozás is.

A költségvetési gazdálkodás folyamatában meg kell határozni a konkrét határidőket figyelemmel a hatályos jogszabályi környezetre. Szükséges betartani továbbá a jogszabályokban meghatározott határidőket is. Az egyeztetéseket dokumentáltan kell lefolytatni.

Működési célú pénzeszközáradás esetén gondoskodni szükséges a támogatottak elszámoltatásáról az Áht. 13/A. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.

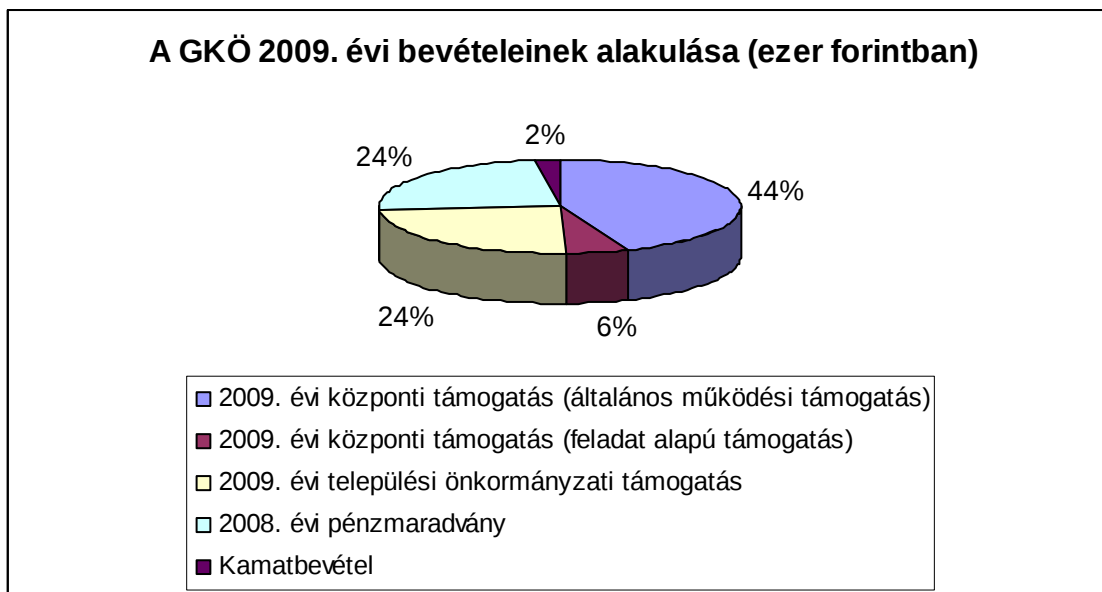
A vonatkozó jogszabályi előírások több esetben változtak a vizsgált időszakban. 2010-től a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok jelentősen módosultak, új rendelkezések léptek hatályba, így a szabályzatok felülvizsgálata, a gazdasági folyamatok átszervezése ennek megfelelően szükségessé válik.

A jogszabályi változások nyomán követésére és a szabályzatok aktualizálására 2010. évben kiemelt figyelmet kell fordítani.

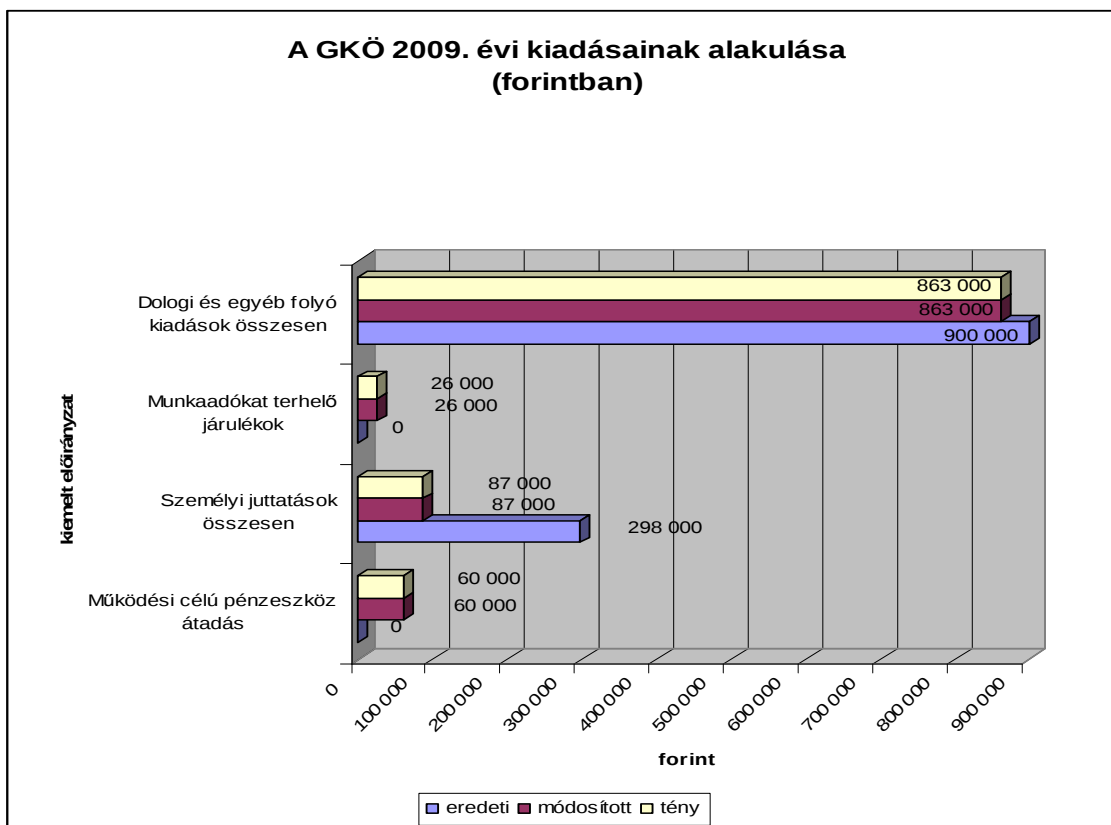
A szabályozottság tekintetében elmondható, hogy a GKÖ saját szabályzatait megalkotta, azok többnyire megfelelnek a jogszabályi előírásoknak, azonban egyes rendelkezéseik tekintetében nem állt fenn az összhang közöttük.

Összességében megállapítható, hogy a GKÖ operatív gazdálkodásának és számviteli feladatainak helyi szintű szabályozása nem történt meg, a GKÖ gazdálkodásának sajátosságaira nem térnek ki.

A **bevételek** eredeti előirányzatánál 8,76 %-kal több teljesült, összesen 1 303 e Ft, megoszlását az alábbi ábra mutatja:



A 2009. évre tervezett eredeti **kiadási** előirányzatoknál (1 198 e Ft) 13,5%-kal kevesebb kiadás teljesült, így az összes teljesített kiadásuk 1 036 e Ft. A módosított kiadási előirányzatot egy kiemelt előirányzat esetében sem lépték túl.



Javaslatok a GKÖ részére:

Szükséges az együttműködési megállapodás pontosítása, jogszabályi előírásokhoz és helyi sajátosságokhoz igazítása. Megállapodásukban rögzítsék és tartsák be a költségvetéssel, beszámolóval kapcsolatos határozatok továbbításának határidejét, módját. Határozzák meg benne a költségvetési tervezés dokumentálásának rendjét. Az SzMSz-t célszerű lenne kiegészíteni azon feladatok felsorolásával, amelyeket a GKÖ végez.

A Házipénztár kezelésének szabályzatát ki kell egészíteni, illetve pontosítani szükséges.

Szabályozni szükséges a bankszámla-kezelést, a bankszámla feletti rendelkezési jog jogosultjait mindenképpen meg kell jelölni. Célszerű Pénzkezelési szabályzatban kitérni mind a házipénztár, mind a bankszámla kezelésére.

A szabályzatok összhangját biztosítani szükséges.

A kötelezettségvállalásra, utalványozásra, ellenjegyzésre, érvényesítésre, szakmai igazolásra vonatkozó rendelkezéseket egységesíteni szükséges a gyakorlatnak megfelelően.

Célszerű a GKÖ-nek saját költségvetési koncepciót készíteni.

Célszerű a GKÖ részére saját előirányzat-nyilvántartást vezetni és likviditási ütemtervet készíteni.

A zárszámadási határozatot a költségvetési határozattal összehasonlítható szerkezetben szükséges elkészíteni.

A pénzmaradvány felhasználásáról a vonatkozó testületi határozatban kiemelt előirányzatok szerinti bontásban indokolt határozni.

Elszámolási kötelezettséget szükséges előírni a költségvetésből nyújtott támogatások vonatkozásában, illetőleg ellenőrizni kell a felhasználást az Áht. 13/A. § (2) bekezdése szerint.

A reprezentációs kiadásokat dokumentumokkal (jelenléti ív, meghívó, program, stb.) indokolt alátámasztani.

Forrásaikat további pályázati lehetőségek feltárásával és kihasználásával tovább növelhetik, így a megvalósítható célok köre is tovább bővíthető.

Javaslatok az Önkormányzat részére:

Szükséges az együttműködési megállapodás pontosítása, jogszabályi előírásokhoz és helyi sajátosságokhoz igazítása. Megállapodásukban rögzítsék és tartassák be a költségvetéssel, beszámolóval kapcsolatos határozatok továbbításának határidejét, módját. Határozzák meg benne a költségvetési tervezés dokumentálásának rendjét.

A Számviteli politika és a kapcsolódó szabályzatok tartalmazzák a kisebbségi önkormányzatok gazdálkodásával összefüggő sajátos feladatokat is.

A Házipénztár kezelésének szabályzatát ki kell egészíteni, illetve pontosítani szükséges.

Szabályozni szükséges a bankszámla-kezelést, a bankszámla feletti rendelkezési jog jogosultjait mindenképpen meg kell jelölni. Célszerű a Pénzkezelési szabályzatban kitérni mind a házipénztár, mind a bankszámla kezelésére.

A szabályzatok összhangját biztosítani szükséges.

A kötelezettségvállalásra, utalványozásra, ellenjegyzésre, érvényesítésre, szakmai igazolásra vonatkozó rendelkezéseket egységesíteni szükséges a gyakorlatnak megfelelően a vonatkozó hatásköri szabályok figyelembevételével.

Az érvényesítők részére külön írásbeli megbízást kell kiállítani, illetőleg a pénzgazdálkodás folyamatában részt vevők munkaköri leírásaiban szerepeltetni kell a GKÖ-vel kapcsolatos feladataikat.

Az Önkormányzat az Áht. 13/A. § (2) bekezdésében foglaltak szerint járjon el a GKÖ támogatása során.

A 2007. évben végzett pénzügyi-gazdasági vizsgálat utóellenőrzése Komlói Város Önkormányzat Városgondnokságánál

Megállapítások:

A Városgondnokság a 2007. évben végzett pénzügyi-gazdasági vizsgálat megállapításaira, következtetéseire készített intézkedési tervet, melyben meghatározták a belső ellenőrzési megállapítások, javaslatok alapján a szükséges intézkedéseket, feladatokat felelős és határidő megjelölésével.

A vizsgálat megállapította, hogy az intézkedési tervben foglalt előírások összességében érvényesültek, a szabályzatok módosításra, aktualizálásra kerültek, illetőleg a pénzgazdálkodás, a pénz és értékezelés gyakorlata is módosításra került, javulás volt megállapítható.

A hiányzó szabályzataikat elkészítették, egységes szerkezetbe foglalták, valamint aktualizálták a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A szabályzatok módosításáról naprakész nyilvántartást vezetnek.

A számviteli politika konkrét döntéseket tartalmazott, az értékelésre vonatkozó előírások az értékelési szabályzaton is átvezetésre kerültek. A munkaköri leírások nem teljes körűen kerültek kiegészítésre a korábbi vizsgálatkor megállapított hiányosságokkal, többek között a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó feladatok ellátását nem tartalmazták.

A FEUVE rendszerük hiányosan, a jogszabályi előírásoknak nem megfelelően került kialakításra.

A Városgondnokság – a költségvetési beszámoló pénzforgalmi jelentései alapján – a jóváhagyott kiemelt előirányzatain belül gazdálkodott (finanszírozási kiadás, illetőleg a létszám előirányzat kivételével).

A létszám előirányzaton történt túllépés, mely a korábbi vizsgálatkor is hiányosság volt.

A költségvetési rendelet módosításával a Városgondnokság előirányzatai hat alkalommal módosultak, az előirányzatok módosításáról nyilvántartást vezetnek. Az előirányzatok módosítására mind a hat alkalommal az intézmény előirányzat módosításának kérelme alapján került sor.

A szakfeladatok előirányzatainak teljesítése alapján megállapítható, hogy egyik szakfeladathoz tartozó bevétel sem fedezi a felmerült kiadásokat.

Az alábbi táblázat mutatja a Városgondnokság eredeti előirányzatait és azok változásait a vizsgált időszakra vonatkozóan.

Eredeti előirányzatok alakulásának bemutatása kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben 2007-2009.

Megnevezés	2007	2008	2008/2007	2009	2009/2008	2009/2007
KIADÁSOK						
Személyi juttatások	44 860	48 238	107,53%	42 723	88,57%	95,24%
Munkaadókat terhelő járulékok	14 150	15 012	106,09%	13 269	88,39%	93,77%
Dologi és egyéb folyó kiadások	189 257	196 956	104,07%	203 921	103,53%	107,75%
Felhalmozási kiadások	8 000	8 000	100,00%	8 000	100,00%	100,00%
Összesen	256 267	268 206	104,66%	267 913	99,89%	104,54%
BEVÉTELEK						
Saját bevétel	87 478	80 045	91,50%	82 967	103,65%	94,84%
Finanszírozás	168 789	188 161	111,48%	184 946	98,29%	109,57%
Összesen	256 267	268 206	104,66%	267 913	99,89%	104,54%

Forrás: aktuális év költségvetéseinek 80-as űrlapja

1. sz. táblázat

A Városgondnokság mérlege számviteli nyilvántartással alátámasztott, megalapozott, mely a korábbi vizsgálatkor is megállapítható volt. A főkönyvi nyilvántartás mellett a Vhr. előírásai szerint kötelezően vezetendő analitikus nyilvántartások köre nem teljes, mely a korábbi vizsgálatkor is hiányosság volt. Az adósok és az egyéb követelések analitikus nyilvántartásában kimutatott érték nem egyezett a könyvelésben szereplő értékkel. A mérleg minden vagyon elemét alátámasztották leltárral (saját tőke kivételével), a korábbi vizsgálattal ellentétesen. A leltárokon összességében feltüntetésre került, hogy az egyeztetés megtörtént.

A beszámoló pénzforgalmi űrlapjai a 2009. évben összességében a könyvelés adataira épülve készültek, azonban több esetben eltérést tapasztaltunk eredeti és módosított részleírányzatok tekintetében, hasonlóan a korábbi vizsgálathoz.

A Városgondnokság tárgyi feltételeinek vizsgálata során megállapítottuk, hogy az intézmény használatban lévő immateriális javak teljesen elhasználódtak, a tárgyi eszközök használhatósági szintje magas értéket mutatott a 2009. év fordulónapi adatok alapján. A 2006. év fordulónapi adatok alapján megállapítható, hogy a tárgyi eszközök akkori használhatósági szintje 5%-kal magasabb intervallumban mozgott, mint 2009. évben.

A korábbi vizsgálat megállapításai, javaslatai a pénzgazdálkodással kapcsolatos feladatok végrehajtásába csak részben kerültek beépítésre. Megállapítható, hogy a kötelezettségvállalás Ámr. szerinti kötött sorrendje a vizsgált bizonylatok esetében jelentős arányban érvényesült. Egyes esetekben megállapítható volt az összeférhetetlenség, illetőleg hogy nem a jogosult személy végezte az utalványozást, illetőleg ellenjegyzését. Nem következetesen használták az 50 e Ft alatti és 50 e Ft feletti utalványrendeletet. A kötelezettségvállalásokról analitikus nyilvántartást vezetnek, azonban a 2009. december 31-én kimutatott egyenleg nem egyezett az ügyfél folyószámlán, illetőleg a főkönyvben kimutatott összeggel.

A pénz és értékkezelés kapcsán megállapítottuk, hogy a Pénz és értékkezelési szabályzat tartalmazza a Számviteli tv. által előírt kötelező tartalmi elemeket. A korábbi vizsgálat javaslatai részben beépítésre kerültek a Szabályzatba és a gyakorlatba.

Azonban a gyakorlatban megvalósuló pénz- és értékkezelés egyes esetekben eltér a Szabályzatban előírt követelményektől. Az elszámolásra kiadott összegek elszámolása nem minden esetben történik meg (balatonmáriai üdülő) 30 napon belül.

Javaslatok:

Az alapító okiratban szereplő szakágazat számokat és megnevezését szükséges a Pénzügyminisztérium által közzétett szakágazati rendnek megfelelően átdolgozni.

Az alapító okiratban szereplő tevékenységeket szükséges az SZMSZ-ben teljes körűen szerepeltetni, illetőleg az új Ámr. rendelkezései miatt az SZMSZ átdolgozásáról gondoskodni.

Szükséges a jogszabályi követelményeknek megfelelő FEUVE rendszer kialakítása és működtetése, valamint az éves beszámoló kapcsán számoljanak be a fenntartó felé a belső kontrollrendszer működéséről az Ámr. előírásait figyelembe véve.

A mérleg számviteli nyilvántartással, leltárral többségében alátámasztott, a teljes körűséghez szükséges a Vhr.-ben meghatározott analitikus nyilvántartások folyamatos vezetése, valamint az egyeztetési feladatok dokumentált végrehajtása.

Indokolt a leltáron egyértelműen meghatározni, hogy az egyeztetés az analitikus nyilvántartás és a főkönyvi könyvelés adatai között történik.

Az egyes eszközök és források állományváltozásának könyvelése a jogszabályban meghatározott módon történjen meg (pl.: helyes főkönyvi számla használata, állományváltozásonkénti rögzítés).

A költségvetési beszámoló pénzforgalmi űrlapjai és a könyviteli nyilvántartás adatai közötti teljes körű összhang (eredeti, módosított előirányzat és tény adat) meglétéről gondoskodni kell.

Javasoljuk minden esetben az 50.000 Ft feletti kifizetésekhez használt utalványrendelet alkalmazását, valamint annak tartalmi vizsgálatát az új Ámr. előírásainak megfelelően.

Indokolt figyelembe venni az új Ámr. előírása alapján, hogy nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás a 100 e Ft alatti kifizetések esetében.

Szükséges, hogy a pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök gyakorlása (kötelezettségvállalás-ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás-ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása) az Ámr. előírásainak megfelelően kerüljön szabályozásra, a gyakorlatban annak megfelelően történjen.

Biztosítsák, hogy a megfelelő személyek végezzék a szabályszerű pénzgazdálkodás ellátásához szükséges feladatokat.

Biztosítsák a kötelezettségvállalás nyilvántartása és a kötelezettségek főkönyvi és analitikus nyilvántartása közötti összhangot.

Az elszámolásra kiadott összegek elszámoltatásánál szükséges az Szja tv. rendelkezéseit figyelembe venni, valamint amennyiben szükséges az adókötelezettséget megállapítani.

2010. évi Helyi Önkormányzati választások pénzügyi elszámolásának ellenőrzése Komló Város Önkormányzatánál

Összességében a választások elszámolása az előírásoknak megfelelően készült. Az elszámolások a ténylegesen és indokoltan felmerült kiadásokkal alátámasztottak. A elszámolásokhoz az azt alátámasztó bizonylatok, analitikus nyilvántartások az előírásoknak megfelelően rendelkezésre álltak. A számviteli elszámolás a valóságnak megfelelően, elkülönítetten történt.

Komló Város Önkormányzata közbeszerzéshez kapcsolódó gazdasági folyamatainak ellenőrzése

Az Önkormányzat Közbeszerzési szabályzata 2004. szeptember 30-án kelt, és kihirdetése napjától hatályos. A képviselő-testület a 162/2004. (IX. 30.) sz. határozatával hagyta jóvá.

Új Közbeszerzési szabályzat került elfogadásra 2009. évben, amely 2009. május 28-án lépett hatályba, egyidejűleg az előző szabályzatot ettől a dátumtól hatályon kívül helyezték. A vizsgált időszakban ezek a Közbeszerzési szabályzatok voltak hatályban.

Emellett az Önkormányzat Polgármesteri Hivatala is rendelkezett közbeszerzési szabállyal, mely 2004. december 28-án kelt, és 2005. január 1-től lépett hatályba.

Az új, 2009. május 28-tól hatályos Közbeszerzési szabályzatban lefektetésre kerültek a Kbt. 1. §-ában rögzített alapelvek, azonban a közbeszerzési eljárások előkészítésével kapcsolatban az adott közbeszerzési eljárás megkezdéséhez szükséges cselekményeket (pl. piacfelmérés, becsült érték felmérése, hirdetmény, felhívás és dokumentáció előkészítése) nem tartalmazza teljes körűen.

A bíráló bizottság hatáskörét, feladatkörét és felelősségi körét meghatározták.

A közbeszerzési eljárások teljes körű, minden elemre kiterjedő dokumentálásának rendjét nem részletezték az új Közbeszerzési szabályzatban, hanem az Önkormányzat Iratkezelési szabályzatát rendelték alkalmazni a közbeszerzési eljárásokra is.

Az ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont szervek és személyek között szerepeltetik a hivatalos közbeszerzési tanácsadót, a későbbiekben főbb feladatait is felsorolták.

A közbeszerzésekkel kapcsolatosan az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata (a továbbiakban: SzMSz) is tartalmaz rendelkezést. A Pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság (a továbbiakban: Pénzügyi Bizottság) átruházott hatáskörébe utalja a közbeszerzési szabályzatban meghatározott véleményezés és a beérkezett ajánlatok elbírálásának feladatát. Azonban nem igazodik sem a régi, sem az új Közbeszerzési szabályzathoz, melyek ennél tágabb hatáskört biztosítottak a Pénzügyi Bizottság számára. Indokolt az SzMSz és az új Közbeszerzési szabályzat összhangjának biztosítása.

Az Önkormányzat 2009. évi közbeszerzési terve 2009. március 31-én készült, a jegyző hagyta jóvá. A tervben összesen 10 db közbeszerzési eljárás lebonyolítását, 3 db építési beruházást, 1 db árubeszerzést és 6 db szolgáltatás beszerzést terveztek.

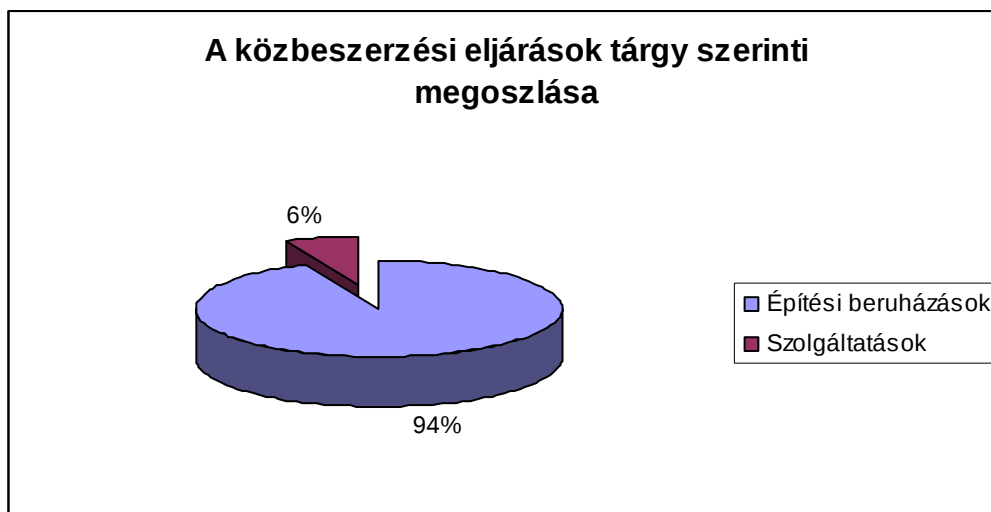
2009. október 15-ei dátummal módosították a közbeszerzési tervet. A közbeszerzési terv módosításakor a módosítás indokát is szükséges megadni. Ebben összességében 13 eljárást szerepeltettek, 7 építési beruházást és 6 szolgáltatás megrendelést.

Az előírásoknak megfelelően két éves statisztikai összegzés készült, az első a 2009. április 1-je előtt megkezdett, a második az ezután megkezdett közbeszerzésekről. Az Önkormányzat éves statisztikai összegzéseit 2010. május 27-én készítették, így a Kbt. fenti rendelkezésének határidőben eleget tett.

Az Önkormányzat módosított közbeszerzési terve szerint 2009. évben 13 közbeszerzési eljárás került megtervezésre. Tárgya szerint hét építési beruházás és hat szolgáltatás megrendelés. A becsült értékek alapján két eljárás a közösségi eljárásrendbe tartozott, míg a többi egyszerű eljárás volt. A közösségi értékhatárt elérő beszerzések mindegyike építési beruházás volt, az egyik nyílt, a másik pedig meghívásos eljárás. Az egyszerű eljárásrenden belül 2 nyílt eljárás, 3 hirdetmény nélküli egyszerű eljárás és 6 általános egyszerű eljárás lefolytatását tervezték.

Ténylegesen az Önkormányzat 2009. évben 12 közbeszerzési eljárást folytatott le, a módosított közbeszerzési tervhez képest eggyel kevesebbet, mivel az egyik – közösségi eljárásrendbe tartozó – építési beruházás csak 2010-ben indult. Viszont a közbeszerzési terv ennek megfelelő módosítása nem történt meg. Az elemzéseket csak a ténylegesen lefolytatott 12 eljárás adatai alapján végeztük el.

A módosított közbeszerzési tervben szereplő becsült értékek alapján az építési beruházások képeztek nagyobb arányt az összes közbeszerzési eljárást tekintve az alábbiak szerint:



A szolgáltatás megrendelések közül három esetben hirdetmény nélküli egyszerű eljárást folytattak le. A szolgáltatások értéke nem érte el a 8 millió Ft-os értékhatárt, így önként alkalmazták a Kbt-t mindhárom beszerzésnél. A további három eljárás a Kbt. harmadik rész VI. fejezete szerinti általános egyszerű közbeszerzési eljárás volt. Az egybeszámítási kötelezettség egyik beszerzésnél sem állt fenn, így megfelelően történt a közbeszerzés tárgyainak besorolása.

Az Önkormányzat által 2009. évben tervezett és lefolytatott közbeszerzések főbb adatai a módosított közbeszerzési terv alapján

Sorszám	Közbeszerzés tárgya	Becsült érték (ezer Ft - nettó)	Eljárás fajtája
1.	Önkormányzati intézmények energetikai korszerűsítése	140.000	Egyszerű, nyílt
2.*	ÁROP Szolgáltató Hivatal Komlón	16.510	Egyszerű, egyszerű
3.	Gagarin Általános Iskola, valamint a Nagy László Gimnázium és Szakközépiskola felújítása	866.000	Közösségi, meghívásos
4.	Komló belterületi utak felújítása	32.000	Egyszerű, tárgyalásos
5.*	Sportlétesítmény és bölcsőde részleges felújítása	24.000	Egyszerű, tárgyalásos
6.*	Komló-Kisbattyán településrész közúthálózatának felújítása	10.000	Egyszerű, tárgyalásos
7.*	Színház és Hangversenyerem, Községek háza felújítása	132.000	Egyszerű, tárgyalásos
8.	450.000 ezer Ft működési hitel felvétele	50.000	Egyszerű, tárgyalásos
9.*	Oktatási intézmények számára képzés és szaktanácsadás	11.000	Egyszerű, egyszerű
10.	DDOP pályázathoz kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok ellátása	3.400	Hirdetmény nélküli egyszerű
11.*	DDOP pályázathoz kapcsolódó rehabilitációs szakmérnöki feladatok ellátása	900	Hirdetmény nélküli egyszerű
12.	DDOP pályázathoz kapcsolódó könyvvizsgálói feladatok ellátása	1.700	Hirdetmény nélküli egyszerű

A közbeszerzési eljárásokat többségében megfelelően dokumentálták. Az egyes eljárások minden esetben iktatószámot kaptak, a hozzájuk tartozó további keletkező, érkező dokumentumokat szintén erre az iktatószámra iktatták. A közbeszerzési eljárások dokumentumait egységesen kezelik.

Az ellenőrzéssel érintett időszakban az Önkormányzat honlapján valamennyi vizsgált közbeszerzési eljárás ajánlattételi felhívását, az eljárás eredményéről szóló tájékoztatókat, valamint az eljárás eredményeként megkötött szerződéseket közzétette. Amennyiben történt szerződésmódosítás, akkor annak feltöltése is megtörtént a honlapra, illetőleg a Közbeszerzési Értesítőben megjelent hirdetmények (pl. a szerződés teljesítéséről szóló tájékoztató, szerződés módosításáról szóló tájékoztató) is elérhetők az Önkormányzat honlapján.

A hirdetmény nélkül – 2009. április 1-je előtt – indított eljárásban (11. számú eljárás) elegendő határidőt biztosítottak az ajánlattevők részére az ajánlatuk megtételéhez.

Megállapítások:

Az Önkormányzat kialakította FEUVE rendszerét.

A vizsgált időszakban elfogadásra került az új Közbeszerzési szabályzat. Nem illeszkedik azonban teljes egészében az SzMSz-ben lefektetett hatásköri rendelkezésekhez.

Éves közbeszerzési terv és statisztikai összegzés készítési kötelezettségének az Önkormányzat a Kbt-ben szabályozott határidőig eleget tett, a közbeszerzési tervet a megváltozott beszerzési igényeknek megfelelően év közben lemodosították, azonban nem minden módosítást vezettek át rajta.

A közbeszerzés tárgyainak besorolása megfelelő volt, a választott eljárástípus is megfelelt a jogszabályi előírásoknak. Az egyes eljárások lefolytatása során a Kbt. rendelkezéseit többségében betartották.

A közbeszerzési eljárások nyilvánosságának követelménye megfelelően érvényesült a 2009. év folyamán.

Javaslatok:

Az Önkormányzat egészítse ki, működtesse és fejlessze FEUVE rendszerét az Ámr¹. előírásainak megfelelően.

Továbbá alakítsa ki a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, melyet az SzMSz mellékleteként kell kezelni, illetőleg működtessen kockázatkezelési rendszert. Készítsen ellenőrzési nyomvonalat.

A fentiekén túl alakítsa ki a kontrollkörnyezetet, a kontrolltevékenységeket, a megfelelő információáramlási rendszereket, illetőleg a monitoring rendszert.

A közbeszerzési eljárások lefolytatásával összefüggő feladatok és folyamatok is épüljenek be, a jogszabályi előírásokkal, szabályzatokkal és munkaköri leírásokkal összhangban, melynek során a Kbt., valamint a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai kiemelt szempontot képezzenek.

Az új Közbeszerzési szabályzatot egészítsék ki az adott közbeszerzési eljárás megkezdéséhez szükséges cselekményekkel (pl. piacfelmérés, becsült érték felmérése, hirdetmény, felhívás és dokumentáció előkészítése).

Biztosítsák a Pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság hatásköre szempontjából az SzMSz és az új Közbeszerzési szabályzat összhangját, és ennek megfelelően alakítsák ki a gyakorlatot.

Ha a közbeszerzési terv év közbeni módosítása szükségessé válik, akkor ennek során a módosítás indokát is meg kell jelölni.

¹ 2010. január 1-től az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet rendelkezései alapján.

A bíráló bizottság tagjainak felkérései, megbízásai képezzék a közbeszerzési eljárások dokumentációjának részét.

Az eljárás során keletkező jegyzőkönyvek, hirdetmények átvételének igazolása minden esetben dokumentáltan történjen meg.

A közbeszerzési eljárások dokumentációjának teljes körűségét biztosítani szükséges (pl. a szerződés teljesítéséről és módosításáról szóló tájékoztató feladásának igazolása, illetőleg maguk a hirdetmények is képezzék részét az anyagnak).

Az Intézményi adminisztráció szervezettsége, intézmények közötti kommunikáció, adatszolgáltatás, hatáskörök, feladatok megosztásának ellenőrzése „Kökönyösi Oktatási Központ” Szakközépiskolájánál

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy a Kökönyösi Oktatási Központnál a feladatok megfelelő elosztása, szervezése, a kontrollfolyamatok hatékony működtetése, a hatékony, gazdaságos és szabályos működés feltételei biztosítottak-e, az Önkormányzat felé történő adatszolgáltatások teljesítése az előírásokkal összhangban van-e?

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 41. § és 43. §-ai, továbbá a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. törvény (továbbiakban: Ttv.) 9-15. §-aiban foglalt rendelkezések alapján - Komló Város Önkormányzat, Mecsekpölöske Község Önkormányzat, Mánfa Község Önkormányzat, Magyarszék Község Önkormányzat, Magyarhertelend Község Önkormányzat, Liget Község Önkormányzat, Bodolyabér Község Önkormányzat, valamint a Baranya Megyei Önkormányzat képviselő testületei - az Ötv. 8. § (4) bekezdésében meghatározott kötelező közoktatási feladataik ellátása érdekében 2009. június 15-én az oktatási-nevelési intézményeik közös fenntartásában állapodtak meg és létrehozták a Kökönyösi Közoktatási Intézményfenntartó Társulást (a továbbiakban: Társulás).

A Társulást a tagok elsősorban a kötelező közoktatási közszolgáltatási feladataik, a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény (továbbiakban: Közokt. tv.) 24-36. §-aiban meghatározott nevelési és oktatási feladataik közös, társulási keretek közötti magasabb színvonalú ellátása érdekében hozták létre. A Társulás további célja, a közoktatási intézmények fenntartásával kapcsolatos költségek racionalizálása.

A közösen fenntartott intézmény és tagintézményeinek megnevezése, címe (továbbiakban: Intézmény):

„Kökönyösi Oktatási Központ” Óvodája, Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája, Kollégiuma, Alapfokú Művészetoktatási Intézménye, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat

Rövid neve: „Kökönyösi Oktatási Központ” Szakközépiskola

Székhely: 7300 Komló, Alkotmány u. 2.

Típusa: Többcélú, közös igazgatású közoktatási intézmény

Az Alapító Okirat értelmében az Intézmény önállóan működő és gazdálkodó intézmény, gazdálkodási tevékenységét Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezete látja el együttműködési megállapodás alapján.

Az Alapító Okirat felsorolja az Intézmény telephelyeit, melyek között a Nagy László Gimnázium is megtalálható, viszont ennek címe megegyezik a székhely címével, így nem felel meg a Közokt. tv-ben foglalt telephely fogalomnak. Illetőleg a székhelyen (Alkotmány u. 2.) található Szakközépiskolát nem szerepeltették az Alapító Okiratban. Az Ámr-ben meghatározott kötelező tartalmi elemek közül nem szerepeltették az Alapító okiratban a szerv kiadásaiban a vállalkozási tevékenység arányának felső határát. Nem történt meg a 2008. évi CV. törvény hatályon kívül helyezése miatt bekövetkező jogszabály változás átvezetése az Alapító Okiraton.

A fent leírtak alapján indokolt az Alapító Okirat felülvizsgálata és módosítása.

Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát (a továbbiakban: SZMSZ) 2009. október 5-én fogadták el, a Társulás a 7/2009. (X. 13.) sz. határozatával hagyta jóvá. Csatolták hozzá a Szülői szervezet, a Diákönkormányzat és a kisebbségi önkormányzat egyetértő nyilatkozatait is.

Az SZMSZ tartalmára vonatkozóan egyrészt a 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet (a továbbiakban: MKM rendelet), valamint az Ámr. tartalmaz előírásokat. Az MKM rendelet szerinti kötelező elemek szerepelnek az SZMSZ -ben, viszont az Ámr-ben meghatározott felsorolás nem minden elemét építették be a szabályzatba. Nem határozták meg teljes körűen a belső ellenőrzési kötelezettséget, az ellenőrzést végző személy, egység vagy szervezet jogállását, feladatait, csak a pedagógiai munka belső ellenőrzése került leszabályozásra. További részleges rendelkezéseket ezzel kapcsolatban csak a Társulási megállapodás tartalmaz. Illetőleg nem csatolták az SZMSZ -hez a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, melyet egyébként elkészítettek és a Belső kontrollrendszer szabályzat részeként kezelik.

Az SZMSZ-en nem szerepel keltezés, illetőleg nem állapítható meg a hatálybalépésének időpontja, valamint az aláírások is hiányosak. Nem tartalmazza valamennyi – az Ámr-ben meghatározott – kötelező tartalmi elemet, illetőleg nem csatolták hozzá a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét. Az egymás közötti, valamint a GESZ-szel, illetőleg az irányító szervekkel való kapcsolattartás, a feléjük történő adatszolgáltatás rendjét csak általánosságban határozták meg az SZMSZ-ben, azok konkrét formáját, módját, határidejét részletesen nem szabályozták.

Az SZMSZ tartalmazza az Intézmény szervezeti felépítésének, szervezeti egységeinek ábráját, mely az Alapító Okirathoz képest az iskolai nevelést és oktatást végző intézményeket megbontja középfokú és alapfokú intézményekre, így 4 helyett 5 intézményegységre tagolódik az egységes iskola. Az ábra elnevezései nem igazodnak teljes körűen az Alapító Okiratban meghatározott elnevezésekhez (pl. szakképző és kollégium megjelölést használ, míg az Alapító Okiratban Szakközépiskola, Szakiskola, Speciális Szakiskola és Kollégium szerepel).

Az **Ámr. 155. § (1)** bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv működésének folyamatára és sajátosságaira tekintettel köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a szervezet belső kontrollrendszerét, ezen belül folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzéseket (FEUVE) működtetni. A belső kontrollok kialakítása során a költségvetési szerv vezetője figyelembe veszi az államháztartásért felelős miniszter által közzétett, az államháztartási belső kontroll standardokra vonatkozó irányelvet.

Az Intézmény Belső kontrollrendszer szabályzata 2010. március 31-én készült és 2010. január 1-től hatályos. Általános jellegű, nem igazodik az Intézmény sajátosságaihoz. Részét képezi a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, melyet azonban az SZMSZ mellékleteként szükséges kezelni.

Az Intézmény és Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezete (a továbbiakban: GESZ) 2009. július 1-jén kötött együttműködési megállapodást (a továbbiakban: Megállapodás) a gazdálkodási feladatok ellátása érdekében.

A 6.1. pontban úgy rendelkeztek, hogy az intézmény végzi a munkáltatói jogkör gyakorlásával együtt járó feladatokat. Az intézménybe kihelyezett közalkalmazott elkészíti és kibocsátja a közalkalmazott, polgári jogviszonyok, illetve munkaszerződések létesítésével, megszűnésével, valamint módosulásával kapcsolatos okmányokat. Továbbá vezeti a közalkalmazotti nyilvántartásokat, megteszi az információs jelentéseket, adatszolgáltatásokat, a bevételeket, a költségvetés elkészítéséhez, a GESZ által meghatározott adattartalommal. A 13.1. pont határoz meg részére további feladatot (rehabilitációs hozzájárulással kapcsolatos bevételhez fűződő szükséges adatszolgáltatás a GESZ felé). Ténylegesen ilyen kihelyezett közalkalmazott nincs az Intézményben.

A Megállapodásban a jogszabályi hivatkozások több helyen nem aktuálisak. Tartalmazza az együttműködés általános szabályait, valamint a kapcsolódó részletes feladatokat is. Konkrét határidőket csak részben fektettek le a Megállapodásban. Az Intézmény által alkalmazott tényleges gyakorlat több ponton eltér a Megállapodásban meghatározottaktól. A kapcsolattartás, adatszolgáltatás módjára, konkrét formáira szintén nem tartalmaz rendelkezéseket.

Indokolt az alkalmazott gyakorlat és a Megállapodás összhangjának biztosítása, és ennek megfelelően szükség esetén a Megállapodás módosítása.

Az Intézmény Ügyviteli és iratkezelési szabályzata (a továbbiakban: Iratkezelési szabályzat) 2009. októberében készült és 2010. február 1. napján lépett hatályba.

Az Iratkezelési szabályzat a főigazgató, az intézményegység-vezetők, az igazgató tagintézmény-vezetők, a tagintézmény vezetők (a továbbiakban: Vezetők), illetve az általuk kijelölt helyettesek, valamint az iskolatitkár számára állapít meg feladatokat. Nem említi az óvodatitkárokat, illetőleg a Pedagógiai Szakszolgálat érintett munkatársát.

Az Intézmény iktatási rendszere osztott (központi, tagintézményenkénti), évente újrakezdődő sorszámos rendszer, melyet a Vezetők által hitelesített iktatókönyvbe

kell rögzíteni. Nem alkalmaznak szoftvert, ugyanis a technikai megvalósítás lehetetlen, hiszen van olyan intézmény, ahol nincsen internetkapcsolat.

Az irat- és ügykezelés gyakorlata csak részben igazodik a szabályzathoz. Az iratok egymás közötti átadása átvétele nem dokumentáltan történik. Az alkalmazott bélyegzők egy része még az Intézmény jogelődjére vonatkozik. Az iktatókönyv kitöltése egyik vizsgált intézményegységben sem teljes körű.

A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök tekintetében az ellenőrzés az Ámr., a Megállapodás és a Gazdálkodási Szabályzat rendelkezéseit és azok összhangját vizsgálta.

A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök szabályozásánál biztosítani szükséges az összhangot, a szóhasználat egységesítése mellett.

A beérkező számlák kezelésének gyakorlati rendjét az Intézmény székhelyén található középfokú oktatási intézményekben vizsgáltuk.

A gyakorlatban sérül a pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök Ámr.-ben meghatározott kötött sorrendje, mivel előbb történik az utalványozás ellenjegyzése, mint maga az utalványozás. Nem alakítottak ki egységes rendszert az Intézményhez tartozó intézményegységekben és tagintézményekben.

Kimenő számla esetében a számla 1. példánya a vevőé, 2. példánya megy a GESZ-be az utalványrendelettel, a 3. példány pedig marad az Intézményben. Számlákat jellemzően bérleti díjakról állítanak ki (büfé, tornaterem).

Áru vagy szolgáltatás megrendelése esetén megrendelőt készítenek, 1 ügyintéző foglalkozik ezzel mind a Gimnázium, mind pedig a Szakközépiskola tekintetében. Az eredeti példány az Intézményben marad, a vállalkozó másolatot kap. A továbbítás eszköze egyrészt a személyes átadás (vagy az ügyintéző viszi el a vállalkozónak, vagy a vállalkozó jön érte), másrészt a fax.

A megrendelőről nem állapítható meg, hogy a beszerzés melyik intézményegység vagy tagintézmény beszerzése, a számlázási címnél ugyanis az Intézmény rövidített elnevezése szerepel („Kökönyösi Oktatási Központ” Szakközépiskola).

Indokolt a jövőben a megrendelőket bővített adattartalommal ellátni, hogy azokból egyértelműen megállapítható legyen, hogy az adott megrendelés melyik intézményegységet vagy tagintézményt érinti.

Az intézményegységek, tagintézmények magas száma és földrajzi elkülönülése is nehezíti a gazdálkodási feladatok gyors és hatékony ellátását. A bizonylatok átadás-átvétele nem dokumentáltan történik. A vizsgált intézményegységekben nem egységes gyakorlatot alakítottak ki a gazdálkodási feladatokkal kapcsolatban.

A főigazgató nem rendelkezik munkaköri leírással, melyet mihamarabb pótolni szükséges.

Az SZMSZ a főigazgató munkáltatói feladatai között említi, hogy elkészíti az intézményegység-vezetők, tagintézmény-vezetők munkaköri leírását, ha szükséges, módosítja azokat. Az intézményegység-vezetők és tagintézmény-vezetők sem rendelkeznek munkaköri leírással. Ezeket szintén pótolni szükséges.

A munkaköri leírások hiányára tekintettel kerültek részletesen leszabályozásra az SZMSZ-ben a főigazgató, illetőleg az intézményegység-vezetők és tagintézmény-vezetők feladatai. Ez azonban nem helyettesíti a munkaköri leírást.

Összességében elmondható, hogy részletes szabályozás hiányában, illetőleg a meglévő szabályozást esetenként figyelmen kívül hagyó gyakorlat miatt az intézményi adminisztráció szervezettsége, az intézmények közötti kommunikáció, adatszolgáltatás nem járul megfelelően hozzá a hatékony, gazdaságos és szabályos működés feltételeihez.

Javaslatok:

Egészítsék ki az Alapító Okiratot, hogy az teljes körűen tartalmazza az Áht. 90. §-ában rögzített kötelező tartalmi elemeket.

Az Alapító Okiratban a Közokt. tv-ben meghatározott székhely és telephely fogalomnak megfelelően szerepeltessék az intézményegységeket, tagintézményeket.

Végezzék el a jogszabály változások átvezetését az Alapító Okiraton.

Az SZMSZ-t egészítsék ki az Ámr.-be szereplő kötelező tartalmi elemeknek megfelelően.

Az SZMSZ hatályosságát és készítésének dátumát tüntessék fel a szabályzatban, illetőleg az Intézményben is álljon rendelkezésre belőle aláírt példány.

Kezeljék az SZMSZ mellékleteként az Intézmény Iratkezelési szabályzatát, valamint a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

Belső kontrollrendszerüket az Intézmény sajátosságaihoz igazodóan alakítsák ki.

Aktualizálják a Megállapodást a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően.

Egészítsék ki a Megállapodást a meghatározott feladatokhoz kapcsolódó konkrét határidőkkel.

Biztosítsák a szabályzatok egymással való összhangját, illetőleg a kialakított gyakorlat feleljen meg a szabályzatok előírásainak.

Az Intézmény tényleges szervezeti felépítéséhez igazodjanak a szabályzatok (Alapító okirat, SZMSZ) rendelkezései, illetőleg vegyék figyelembe a Közokt. tv. értelmező rendelkezései között meghatározott fogalmakat (telephely, székhely, intézményegység, tagintézmény).

Határozzák meg az intézmények egymás közötti, GESZ, valamint az irányító szervek felé történő adatszolgáltatásának, kommunikációjának részletes szabályait (mód, forma, határidő, átvétel dokumentált igazolása, stb.).

Tartsák be a pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök Ámr.-ben meghatározott kötött sorrendjét.

Pótolni szükséges a vezetők hiányzó munkaköri leírásait.

Célszerű lenne a gazdálkodási feladatok jelenlegi ellátásának hatékonysági, gazdaságossági és ésszerűségi szempontok alapján történő felülvizsgálata.

d) Az ellenőrzés során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések

Jogellenes magatartások miatti jelentéstétel nem történt.

e) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az Áht. szerint a belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre;
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő

- kontrollkörnyezetet,
- kockázatkezelési rendszert,
- kontrolltevékenységeket,
- információs és kommunikációs rendszert,
- monitoringrendszert

kialakítani és működtetni.

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (a továbbiakban: FEUVE) létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével. A költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül,

amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A FEUVE, mint a kontrolltevékenység része, magában foglalja:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést, a pénzügyi döntések szabályszerűségi és szabályozottsági szempontból történő jóváhagyását, illetve ellenjegyzését,
- a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollját.

A FEUVE-nek biztosítania kell, hogy

- a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűség, szabályozottság és megbízható gazdálkodás elveivel;
- az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra;
- megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan;
- a FEUVE harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek, a módszertani útmutatók figyelembevételével.

Komló Város Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatal – az Államháztartási törvény előírásainak megfelelően - kialakította FEUVE rendszerét, mely 2010.április 1-jétől hatályos.

A FEUVE rendszerrel összhangban a kapcsolódó ellenőrzési feladatokat a megfelelő, gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba, ügyrendbe, SZMSZ-be kell beépíteni, ill. az önállóan működő és gazdálkodó intézmény és az önállóan működő intézmények által kötött megállapodásokat is ki kell egészíteni a FEUVE-re vonatkozó rendelkezésekkel.

A Polgármesteri Hivatal belső folyamatait kell szabályozni oly módon, hogy amennyiben a hivatal tevékenységéhez kapcsolódik az önkormányzat felügyelete alá tartozó, önálló gazdálkodási jogosítványokkal rendelkező költségvetési szervek munkája, akkor az érintkezési pontokban foglalt feladatok ellátásáért felelős hivatali vezető, munkatárs tevékenységét kell belső szabályzatban rögzíteni. Az intézmények kapcsolódó tevékenységét ugyanis rendelettel lehet szabályozni. Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekhez tartozó önállóan működő költségvetési szervek esetében a közöttük lévő érintkezési pontokat és az ezekért felelős vezetők nevét kell mindkét oldalról meghatározni, és az adott intézménynél a konkrét további részfeladatokra bontani.

A FEUVE rendszer biztosítsa az alábbiakat:

- ⇒ A szervezet egészét átfogó szabályozottság.
 - ⇒ A rendszer és folyamatleírások összessége.
 - ⇒ Szabályozott és dokumentált folyamatos tevékenység.
 - ⇒ A szervezet minden szintjén vezetői ellenőrzés alkalmazása.
-

A FEUVE rendszer segítse a vezetés tevékenységét, biztosítsa a kitűzött célok elérését. Mindezen túl időben tárja fel, jelezze a hibákat és bekövetkezésük okait. A változásokhoz rugalmasan alkalmazkodjon, folyamatosan fejleszthető legyen és a kapcsolódó számonkérés is legyen biztosított.

A normatív állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok mindenképpen a FEUVE rendszer kiemelt elemét képezzék, mind az önállóan működő és gazdálkodó, mind az önállóan működő intézmények esetében. A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök, feladatok szintén kiemelten fontosak. A kisebbségi önkormányzatokra vonatkozóan is határozzák meg a feladatokat, felelősöket, stb. Megfelelő kontroll szükséges a céljelleggel nyújtott támogatások vonatkozásában, kiemelt figyelmet fordítva az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságoknak folyósított pénzeszközök juttatására, felhasználására.

Készítsék el az Ámr. előírásainak megfelelően (Polgármesteri Hivatalra és minden intézményre)

- a kockázatelemzést és kockázatkezelési rendszert,
- a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

Alakítsák ki az újonnan hatályba lépő előírásoknak is megfelelően:

- a kontrollkörnyezetet,
- a kontrolltevékenységeket,
- a megfelelő információáramlási rendszereket,
- a monitoring rendszert.

Biztosítsák az összhangot az SZMSZ-szel, szabályzatokkal, munkaköri leírásokkal. Az intézményekre kialakított FEUVE rendszer célszerű legyen, mind a fenntartó, mind az intézmény vezetése szükségleteinek feleljen meg.

Gazdaságos, eredményes, hatékony gazdálkodás és működés feltételeinek biztosítását segítse elő.

A jogszabályi kötelezettségek betartását biztosítsa.

A pénzügyi információk megbízhatóságát biztosítsa.

Kerüljön előírásra éven belül is folyamatos beszámolási kötelezettség az intézmények részére. Meghatározott időközönként határidőre számoljanak be a FEUVE kialakítása, működtetése, javítása érdekében tett intézkedésekről, folyamatokról. Az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. Korm. rendelet 2010. január 1-től hatályba lépő rendelkezései előírják, hogy az irányító szerv az irányítása alá tartozó költségvetési szervektől a rendeletben meghatározott tartalommal kérjen értékelést a belső kontrollok működéséről az éves elemi költségvetési beszámolóval együttesen.

Kiemelt figyelmet kell fordítani a jogszabályi változásokra, a szabályzatokon történő átvezetésre.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

a) A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása

Javasolt intézkedések és végrehajtásuk státusza felsorolása az ellenőrzöttek beszámolóí alapján

Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Pénzügyi, Költségvetési és Vagyongazdálkodási Iroda:

1. Komló Város helyi görög kisebbségi önkormányzata 2008. évi gazdálkodásának ellenőrzésével kapcsolatosan:

- A kisebbségi önkormányzatokkal a választásokat követően megkötésre kerültek az új kiegészített, pontosított megállapodások.
- A polgármesteri hivatal szabályzatai a 2010. évi felülvizsgálat során kiterjesztésre kerültek a kisebbségi önkormányzatok tekintetében.
- Továbbra sem tartjuk indokoltnak, hogy a kisebbségi önkormányzatok költségvetési koncepciót készítsenek, elkülönített előirányzat-nyilvántartást vezessenek, illetve önálló likviditási tervet állítsanak össze. A kisebbségi önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó információk mind előirányzati, mind likviditási szempontból nyomon követhetőek a polgármesteri hivatal által vezetett nyilvántartásokból. Költségvetésük nagyságrendje a városi költségvetés nagyságrendjéhez képest elenyésző, így önálló költségvetési koncepciójuk összeállítása nem befolyásolná érdemben adott évi tevékenységüket.
- A 2010. évi zárszámadási rendelet benyújtása során biztosítjuk a kisebbségi önkormányzatok költségvetési határozataival azonos szerkezetű beszámoló adatstruktúrát az összehasonlíthatóság érdekében.
- Az érvényesítési feladatokat ellátók részére a kisebbségi önkormányzatok tekintetében a munkakörükben történő feltüntetésen túl írásos megbízás is kiadásra került 2010. év folyamán.
- A 2010-ben bevezetett FEUVE rendszer 2011. évi aktualizálása, felülvizsgálata során 2011. június 30-ig kiegészítésre, pontosításra kerülnek a kisebbségi önkormányzatokra vonatkozó szabályok.
- A FEUVE rendszer alkalmazásához kapcsolódó feladatok munkaköri leírásokon történő átvezetése folyamatos feladatot jelent, 2011. évi aktualizálására ugyancsak 2011. június 30-ig kerül sor.

2. 2009. évben Komló Város Intézményei által igénybevett normatív állami hozzájárulások (Költségvetési tv. 3. sz. melléklete) elszámolását szolgáló intézményi adatszolgáltatások ellenőrzésével kapcsolatban

- 2010. évi normatíva igényléssel kapcsolatos ellenőrzés megállapításai a polgármesteri hivatal tekintetében álláspontunk szerint külön intézkedést nem igényelnek. Az intézményeket tájékoztattuk, hogy mely megállapításokra került sor, továbbá felhívtuk figyelmüket az analitikus nyilvántartások fokozott pontossággal történő vezetésére.
-

3. Komló Város Önkormányzata közbeszerzéshez kapcsolódó gazdasági folyamatainak ellenőrzésével kapcsolatosan:

- a 2010. április 25-én kelt intézkedési tervben szereplőkön túlmenően jelezzük, hogy az ÁROP pályázat keretein belül kialakításra és bevezetésre került az önkormányzat FEUVE rendszere, mely a szabálytalanságon túlmenően tartalmazza az ellenőrzési nyomvonalat, a kockázatkezelés rendszerét, illetve a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét. A kontroll környezet és kontroll tevékenység folyamatosan fejlesztésre kerül.
- Az SZMSZ felülvizsgálatára az önkormányzati választásokat követően sor került.
- Az összeférhetetlenség ellenőrzésére vonatkozó nyilatkozatok rendszeresítése megtörtént.
- A pénzügyi bizottság jegyzőkönyveinek pontos vezetéséről, illetve határozatainak nyilvántartásáról a korábbiaknak megfelelően folyamatosan gondoskodunk.

Komló Város Önkormányzat Városgondnokság:

1. Pótolni szükséges a belső és külső ellenőrzésekről vezetendő nyilvántartást, valamint a jelentésben tett megállapítások, javaslatok hasznosulását és végrehajtásának nyomon követését.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig nyilvántartást fektettünk föl a külső és belső ellenőrzésekről.

2. Felül kell vizsgálni az alapító okiratban szereplő szakágazati besorolások helyességét. A fellelt eltérések függvényében az alapító okirat módosítására javaslatot kell tenni a Képviselő-testület felé.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig felülvizsgáltuk az Alapító Okiratban szereplő szakfeladatokat és a jogszabályok változásának megfelelően javaslatot tettünk a módosításra. Ennek megfelelően az Alapító Okirat módosítására december hóban került sor.

3. Módosítani kell az SZMSZ-t a 2010.01.01-jétől hatályos 292/2009. (XII.29.) sz. és a 226/2010. (VIII.13.) sz. kormányrendeletek alapján.
4. Át kell dolgozni a főkönyvi könyvelés feltételeit, gazdasági események könyvelését, főkönyv-analitika kapcsolatát tartalmazó szabályozást. Elsősorban pótolni kell a számlarendben hiányzó számlaszámokat – különös tekintettel kell lenni az egyes növekedések és csökkenések jogcímeire.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig a számlarendben a számlaszámokat aktualizáltuk, a hiányzó számlaszámokat pótoltuk

5. Módosítani kell a kötelezettségvállalásról, érvényesítésről és utalványozásról készült belső szabályzatot. Ennek keretében különös tekintettel kell lenni arra, hogy az 50 e Ft alatti összegek esetében is jogosultak legyenek a szakfeladat

felelősök a kötelezettségvállalásra. Az új Ámr. függvényében meg kell vizsgálni a feladatokat ellátók jogosultsági körét (kötelezettségvállaló, szakmai teljesítést igazoló, utalványozó, ellenjegyző, érvényesítő, kontírozó, könyvelő, helyettesítő), azt a jogszabálynak megfelelően kell kialakítani. Az új Ámr. alapján szükséges elkészíteni a kötelezettségvállalási nyomtatványt.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig módosítottuk a kötelezettségvállalásról, érvényesítésről és utalványozásról szóló belső szabályzatot. Az új Ámr. szerint felülvizsgáltuk a feladatellátók (kötelezettségvállaló, szakmai teljesítést igazoló, utalványozó, ellenjegyző, érvényesítő, kontírozó, könyvelő, helyettesítő) jogosultsági körét, illetve elkészítettük az új kötelezettségvállalási nyomtatványt.

6. A Közbeszerzést szabályozó 2003. évi CXXIX. Törvény 2010. szeptember 15-től megváltozott, ennek függvényében szükséges a Közbeszerzési szabályzatot aktualizálni, valamint a munkaköri leírásokkal összhangot biztosítani.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig Új Közbeszerzési szabályzatot készítettünk, ezzel, illetve az előző ponttal összhangban módosítottuk a munkaköri leírásokat.

7. Intézményünk nem kíván külön Elektronikus Hirdetménykezelő Rendszert működtetni, mivel az esetleges hirdetményeket a Városüzemeltetési Irodával együttműködve kívánjuk megjelentetni.
8. Üzemanyag elszámolási belső szabályzathoz csatolni kell a fogyasztási normát tartalmazó igazolást.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig a gépjármű üzemeltetési szabályzat részét képező üzemanyag elszámolási szabályzathoz csatoltuk a gépkocsik fogyasztási normáiról szóló igazolásokat

9. Az Ámr. előírása alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelnie kell a belső kontrollok működését, és az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek. Szükséges az új Ámr. előírásainak megfelelő belső kontroll rendszert kialakítani, működtetni. Ezzel összefüggésben felül kell vizsgálni a munkaköri leírásokat, és módosítani a FEUVE rendelkezéseinek megfelelően.
 10. A feltárt hiányosságok függvényében módosítani szükséges a munkaköri leírásokat.
 11. Az eddigi gyakorlattal ellentétesen az állományváltozások növekedését és csökkenését elkülönítetten kell könyvelni.
 12. A könyvelésben és az analitikus nyilvántartásban is elkülönítetten kell kimutatni a tárgyévben keletkezett, illetve a költségvetési évet megelőző években keletkezett követelésállományt.
-

13.2010. évi zárlati feladatok során már csak a kisösszegű követeléseknél számoljuk el a 10%-os mértékű értékvesztést. Az értékvesztés elszámolása a 41232 számla helyett a 41236-os számlával szemben fog történni.

14.Az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokról teljes körű analitikus nyilvántartást kell vezetni.

15.Leltáron egyértelműen meg kell határozni, hogy az egyeztetés az analitikus nyilvántartás és a főkönyvi könyvelés adatai között történt.

16.Kötelezettségvállalásban minden kötelezettséget szükséges felvezetni, függetlenül a kötelezettségvállalás mértékétől, szolgáltatás nyújtójától, kötelezettségvállalás alapidokumentumától.

17.A jövőben biztosítjuk az utalványozásra jogosult személyek összeférhetetlenségének elkerülését.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig intézkedtünk, hogy az utalványozásra jogosult személyek összeférhetetlenségét minden esetben elkerüljük.

18.Amennyiben az üzemanyag vásárlása készpénzes fizetéssel történik, az üzemanyag elszámolást az eddigi gyakorlattal ellentétben egy pénztárbizonylaton kell szerepeltetni.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig az üzemanyag vásárlása általánosan MOL üzemanyagkártya igénybevételével történik. Rendkívüli és indokolt esetben vásárolható készpénzért is üzemanyag, az üzemanyag elszámolást egy pénztárbizonylaton fogjuk szerepeltetni.

19.Pénztáros bankszámla feletti aláírási jogát meg kell szüntetni.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig a házipénztár kezelőjének bankszámla feletti aláírási jogát megszüntettük

20.Az egyes pénztári bevételek során (lakbér, helypénz és nyilvános WC használatának bevételehez kapcsolódóan) az alapbizonylatokat mint alapokmányokat az okmányok nagy mennyisége, valamint az analitikai rögzítésének gyakorlata miatt továbbra sem tudjuk a bevételi pénztárbizonylat mellékleteként szerepeltetni. A probléma megoldása érdekében szükséges Pénz- és Értékkezelési Szabályzatban módosítani ezen bevételek alapbizonylatainak külön tárolási rendjét. Továbbá módosítani kell e szabályzatban pénztárjelentés gyakoriságának meghatározását.

A Pénz- és Értékkezelési Szabályzatban a Piac és Vásárcsarnok tévesen, mint ellátmánykezelő hely szerepel, ezzel ellentétben csak befizetést kezelő helyként működik. Ennek módosítása szükséges.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig a Pénz-és Értékkezelési Szabályzatot módosításában szabályoztuk egyes bevételek (lakbér, helypénz, nyilvános WC használati díj) alapbizonylatainak külön tárolási rendjét,

tekintettel az alapbizonylatok jelentős mennyiségére. Módosítottuk továbbá a Szabályzatban a pénztárjelentés gyakoriságának meghatározását. A Pénz- és Értékkezelési Szabályzatban a Piacot csak befizető helyként rögzítettük

21. Gazdasági vezető negyedévente a Pénz- és Értékkezelési Szabályzatban meghatározott módon pénztárellenőrzést végez, melyről dokumentációt készít.

22. Készpénzfelvételi utalványokról laponként kell szigorú számadású nyilvántartást vezetni.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig a készpénzfelvételi utalványok esetében laponként vezetünk szigorú számadású nyilvántartást.

23. Folyamatosan figyelni szükséges a Balatonmáriai Gyermeeküdülővel kapcsolatos költségekre adott vásárlási előlegek tekintetében, hogy az elszámolás 30 napon belül megtörténjen. Amennyiben az elszámolás meghaladja a 30 napot, úgy meg kell vizsgálni az esetleges adókövetkezményeket.

A vállalt határidőket figyelembe véve év végéig folyamatosan figyeljük a Balatonmáriai Gyermeeküdülőnek kiadott vásárlási előlegek tekintetében, hogy az elszámolás minden esetben 30 napon belül megtörténjen.

Az intézkedési tervben 2011.évi határidővel szereplő pontok, feladatok végrehajtása folyamatban vannak.

„Kökönyösi Oktatási Központ” Szakközépiskola

Az Intézményben 2010. évben 1 ellenőrzés lefolytatására került sor, mely átnyúlt a 2011. évre, így nem készíthették el 2010. évre vonatkozóan az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartását. A vizsgálatra vonatkozóan az intézményvezető készített intézkedési tervet, mely az alábbiakat tartalmazta:

Az Alapító okirat legutolsó módosításakor (2010. okt. 24.) a jogszabályok átvezetése megtörtént. A hiányzó elemek pótlása, a fogalmak tisztázása folyamatos, mert néhány esetben az SZMSZ módosítása is szükséges.

Határidő: 2011. június 30.

Felelős: Főigazgató

Az SZMSZ mellékletekre vonatkozó részét módosítjuk, amelynek következtében a már meglévő szabályzatok az SZMSZ részévé válnak.

Határidő: 2011. február 28.

Felelős: Főigazgató

A Megállapodás módosítva lett azokban az esetekben, amelyekben a jogszabályi rendelkezéseknek nem felelt meg.

A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogköröket módosítottuk (utalványozás).

A feladatokhoz kapcsolódó határidők meghatározása, azok gyakori változása miatt nagyon nehezen kivitelezhető.

Az adatszolgáltatással kapcsolatban a már meglévő szabályok kötelező alkalmazásának előírása megtörtént.

Az igazgatók számára a munkaköri leírások részben elkészültek, illetve elkészülnek.

Határidő: 2011. február 28.

Felelős: Főigazgató

A gazdasági ügyintézők tevékenységnek egységesítése, illetve munkaköri leírásuk kiegészítése megtörtént (megrendelések elkészítése).

A gazdasági ügyintézők számára a megrendelők bővített adattartalommal való elkészítését előírtuk.

Összességében a vizsgált intézmények tevékenysége dokumentáltabbá vált, ezáltal ellenőrizhetőbb. Olyan hiányosságok is feltárásra kerültek, amelyek valamennyi intézmény esetében megszüntethetők voltak ezáltal. Az intézmények tevékenysége nyomon követhető, a vezetők számára pontosabb információk nyújthatók. Az egységes és tevékenységekre bontott szabályozás a napi munkát is megkönnyíti. Átgondoltabb, racionálisabb gazdálkodás valósítható meg. A további feladatok végrehajtása is egyszerűbbé, szervezettebbé, pontosabbá vált. Az ágazati előírások kiemelten előtérbe kerültek, pontosabb végrehajtás valósult meg, összhangban a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályokkal.

A hiányosságok konkrétan feltárásra, megnevezésre kerültek, így megszüntethetők. Összességében az intézmények hasznosnak és építő jellegűnek ítélték a belső ellenőrzés elmúlt évi tevékenységét. A fenntartó számára is megismerhetővé váltak az intézményi működés hiányosságai, így következetesen a hibák megszüntethetők hierarchikus sorrendben.

b) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Átlátható vezetői információs rendszer kidolgozása, a belső ellenőrzéssel összhang, együttműködés biztosítása a hatékonyság növelése érdekében.

Korábbi fejlesztési javaslatok, az evvel kapcsolatban történt intézkedések és további javaslatok:

- Az eddigi tapasztalatok alapján, azokon a területeken, ahol lehetséges, egységes szabályozás és nyilvántartási rendszer kidolgozása. Az intézmények tevékenységének mindezen keresztül is történő összehangolása is.
Folyamatban van az egységes nyilvántartási rendszer az intézmények által kezelt személyi anyagok tartalma, felépítése tekintetében, illetőleg a közalkalmazotti alapnyilvántartást illetően is.
Több normatív állami hozzájárulási jogcím tekintetében már egységesek a nyilvántartások.
-

Célszerű – az ellenőrzési tapasztalatok alapján meghatározott – több feladatkörre vonatkozóan is egységes szabályozást, módszertant kidolgozni.

- Az Önkormányzat által alapított és fenntartott valamennyi költségvetési szerv vizsgálata és a javaslatok hasznosulásának értékelése utóvizsgálat keretében. Az utóvizsgálatok folyamatosan részét képezik az éves ellenőrzési tervnek.
- Folyamatos kommunikáció kialakítása az intézmények és a belső ellenőrzés között.

A folyamatos kommunikáció megvalósult, kialakult, és a vezetői értekezleteken való részvétel további lehetőséget biztosított.

- Kockázatos, problémás területek feletti folyamatos kontroll megvalósítása, hibák, hiányosságok éven belüli korrigálása.

A pénzügyi iroda, a GESZ és a belső ellenőrzés együttműködésével folyamatosan megvalósult és a jövőben is követendő.

- Útmutatás a kritikus területekre vonatkozóan, előadások szervezése szakértő bevonásával. Az ellenőrzések megállapításainak rendszeres kiértékelése, hasznosítása a kockázatelemzés és felmérések során, továbbá értekezleteken, megbeszéléseken.

Több témakörben sor került tájékoztatóra, előadásra. Ezek a jövőben is szükségesek és hasznosak, igényfelmérés alapján több témakörben.

A fenti kommunikációs formák gyakoriságának növelése.

Kőnigné Paskó Edina
belső ellenőrzési vezető

Komló, 2011. április 21.

10. sz. napirend

Belső ellenőrzési terv módosítása

Előadó: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

67/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület - a jegyző előterjesztésében, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleménye alapján - megtárgyalta a 2011. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv módosítását.

A képviselő-testület a 2011. évi ellenőrzési tervben szereplő Komlói Fűtőerőmű Zrt. utóellenőrzésére vonatkozó vizsgálatot a 2012. évre átütemezi, ennek megfelelően a tervet az 1. sz. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá. A Jegyző gondoskodik arról, hogy az utóellenőrzés a 2012. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervbe épüljön be.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

A kiadmány hitelül:

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2011. ÉVRE VONATKOZÓ ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja	Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja
Elemzések, általános felmérések Komló Város Önkormányzat 2011. évi belső ellenőrzési tervének elkészítéséhez Készült: 2010. október 13.	Kockázatelemzés Komló Város Önkormányzat belső ellenőrzési terveinek elkészítéséhez (Folyamatok megértése a kockázatelemzéshez, Kockázatok azonosítása a kockázatelemzés során, Kockázatelemzés eredménye) Készült: 2010. október 8.
	A folyamatok kockázata és ellenőrzése Komló Város Önkormányzatának belső ellenőrzési terveihez Készült: 2010. október 8.
	Kockázatelemzés összesítése Komló Város Önkormányzatának belső ellenőrzési terveihez Készült: 2010. október 8.

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Valamennyi normatív állami támogatást igénybe intézmény 2010. évi normatív állami hozzájárulások elszámolásához kapcsolódó – intézmények által a Polgármesteri Hivatal felé történő - adatszolgáltatások	Cél: az állami támogatások szabályszerű igénylésének és felhasználásának a biztosítása, külső vizsgálatok során jogtalan igénylések miatti visszafizetési kötelezettségek, kamatterhek megelőzése Tárgya: a 2010. évben Komló Város intézményei által igénybevett normatív állami hozzájárulások (kötségvetési törvény 3. számú melléklete szerinti normatív állami hozzájárulások) Terjedelme: Komló Város Önkormányzata (Polgármesteri Hivatal, ill. kapcsolódóan valamennyi állami támogatást igénybe vevő intézmény) Időszak: 2010. év	Az intézmények adatszolgáltatásának nem megfelelően dokumentálása. Az adatszolgáltatásban nem a ténylegesen figyelembe vehető adatok szerepeltetése, így a Polgármesteri Hivatal esetlegesen nem tud eleget tenni pontosan elszámolási kötelezettségének. Az igénylés, elszámolás feltételeinek nem teljes körű teljesítése. Az előírt nyilvántartások nem vezetése, a szükséges dokumentumok hiánya. A jogosulatlan igénybevétel külső ellenőrzés során történő feltárása. Többletigénylés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség. Szabályszerűen igénybe vehető források le nem igénylése. A költségvetési törvény folyamatos változtatásai nem kerülnek figyelembe vételre. Az intézmény összevonások következtében nem megfelelő az adatszolgáltatás és az információáramlás kialakulása.	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;	2011. január-február Jelentés: 2011. március	90 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 3 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Komló Város Önkormányzata és az Antiko-Prof Kft. között létrejött Kegyeleti Közzolgáltatási szerződésben foglaltak betartása Pénzügyi-gazdasági vizsgálat utóellenőrzése Az ellenőrzési jelentésben feltárt hiányosságok, szabálytalanságok megszüntetése	Cél: Az Önkormányzati feladatok, célok szabályszerű, hatékony megvalósítása, megfelelő kontrollfolyamatok működtetése. A belső ellenőrzés keretében feltárt hiányosságok és szabálytalanságok megszüntetése. Tárgya: Kiadások és bevételek alakulása Terjedelme: Komló Város Önkormányzata és az Antiko-Prof Kft. között létrejött Kegyeleti Közzolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítése. Időszak: 2009-2010. év	Nem megalapozott döntéshozatal az Önkormányzat részéről megfelelő információk hiányában. Az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott hibák, hiányosságok nem kerültek kijavításra. A feladat nem megfelelő ellátásából adódó kockázatok, ill. feladatmaradásból eredő kockázatok. Nem megfelelő kontrollfolyamatok. Kiadások jelentős emelkedése, bevételek csökkenése, melyek következtében az önkormányzati forrásigény jelentős növekedhet. Az önkormányzati elvárások nem érvényesülnek teljes körűen. Az elszámolások esetleges helytelenségéből adódó információhiány, téves információ.	Pénzügyi - szabályszerűségi-teljesítmény ellenőrzés, utóellenőrzés - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata; - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése;	2011. március - április Jelentés: 2011. április	35 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Komló Város Önkormányzata Kökönyösi Oktatási Központ Óvodája, Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája, Kollégiuma, Alapfokú Művészetoktatási Intézménye, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat A tanítási időkeret számításának és a túlóra elszámolás szabályszerűségének ellenőrzése	Cél: a tanítási időkeret számítása, a túlórák elszámolása szabályszerűen történjen, dokumentáltan és hatékonyan valósuljon meg a folyamatba épített és vezetői ellenőrzés Tárgya: a tanítási időkeret számításához és a túlóra elszámolásához kapcsolódó feladatok Terjedelme: Komló Város Önkormányzat Kökönyösi Oktatási Központ Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája Időszak: 2010/2011-es tanév	A feladatokat nem megfelelően szabályozták, ill. nem a szabályozásnak megfelelően kerülnek meghatározásra. A vonatkozó jogszabályi előírások figyelmen kívül hagyása. Az előírt nyilvántartások nem vezetése, adatszolgáltatás elmulasztása, a szükséges dokumentumok hiánya. Téves kifizetések. Munkaügyi jogviták. A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysága, hiánya.	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés - eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése; - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;	2011. március-április Jelentés: 2011. április	26 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Komló Város Önkormányzat közcélú közmunka programja	Cél A közmunka programra vonatkozó előírások teljes körűen betartásra kerüljenek, megfelelő kontrollfolyamatok működjenek, az esetleges külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése Tárgya: 2010.-2011. években lefolytatott közmunka program és közmunka programhoz kapcsolódó feladatok Terjedelme: Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala közmunka programhoz kapcsolódó eljárásai Időszak: 2010-2011. év	A közmunka programhoz kapcsolódó feladatok nem megfelelő szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok hiánya. Külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok. A források gazdaságtalan, szabálytalan felhasználása. A foglalkoztatás nem szabályszerű bonyolítása. Vonatkozó jogszabályi előírásoknak figyelmen kívül hagyása. Jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása. Adatszolgáltatások nem teljesítése, ill. nem pontos teljesítése.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés - eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése; - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;	2011. május-június Jelentés: 2011.június	26 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Ukrán Kisebbségi Önkormányzat Komló Gazdálkodási feladatok ellátása Költségvetés tervezése és megvalósítása a bevételek és kiadások teljesülésén keresztül	Cél: a működés és a gazdálkodás szabályszerűségének és gazdaságosságának, a vonatkozó jogszabályi előírások, szabályzatok betartásának biztosítása Tárgy: Gazdálkodási folyamatok, 2009. évi költségvetés teljesítése Terjedelme: Ukrán Kisebbségi Önkormányzat Időszak: 2010. év	A gazdálkodással kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása. A gazdálkodáshoz kapcsolódó feladatok nem szabályszerű és hatékony ellátása. A költségvetés nem megfelelő elkészítése, nem jogszerű megvalósítása. A jóváhagyott előirányzatoktól történő eltérés. A bevételek nem szabályszerű teljesítése. Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok. A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés - eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése; - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;	2011. július Jelentés: 2011. július	15 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa és módszerei (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	Cél: a közbeszerzésekre vonatkozó előírások teljes körűen betartásra kerüljenek, megfelelő kontrollfolyamatok működjenek, külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése	A közbeszerzéshez kapcsolódó feladatok nem megfelelő szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok hiánya. Külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés		
Komló Város Önkormányzatának közbeszerzéshez kapcsolódó gazdasági folyamatai	Tárgya: 2010. évben lefolytatott közbeszerzési eljárások, közbeszerzéshez kapcsolódó feladatok Terjedelme: Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala közbeszerzési eljárásai, adatszolgáltatásai Időszak: 2010. év	A források gazdaságtalan, szabálytalan felhasználása. A beszerzések, beruházások nem szabályszerű bonyolítása. Közbeszerzési törvény előírásainak figyelmen kívül hagyása. Jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása. Adatszolgáltatások nem teljesítése, ill. nem pontos teljesítése.	- eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése; - pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése; - dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata;	2011. október-november Jelentés: 2011. november	35 revizori nap (1 vizsgálatvezető, 1 ellenőr)

- * Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
- ** A 193/2003. (XI. 26.) kormányrendelet és a belső ellenőrzési kézikönyv alapján.
- *** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
- **** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás, mely az ellenőrzésre való felkészülés és az ellenőrzés időtartamát is tartalmazza.

Készítette:

Komló, 2011. április 21.

Königné Paskó Edina
belső ellenőrzési vezető

11. sz. napirend

Köztemető üzemeltetése

<u>Előadó:</u>	Polics József	polgármester
Meghívott:	Kaluzsa Tamás	Komlói Temetkezési Kft.
	Németh Gertrúd	Antiko-Prof Kft.

A gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

dr. Vaskó Ernő elmondta, hogy a szöveges részben történt egy elírás, nem 14,9 Ft, hanem 14, 9 m Ft a helyes összeg.

Szarka Elemér elmondta, hogy a korábbi szerződés nem hozta meg a várt eredményt, az együtt dolgozás sok kinnal, keservvel járt. Korábban megszületett már a döntés, hogy a szerződést felbontják, és új üzemeltetőt keresnek. A bizottság véleménye szerint a kártalanításra jelzett 14,9 m Ft-os összeget el lehet fogadni, hiszen beruházás is történt. A kegyeleti közszolgáltatási szerződés új elemeket is tartalmaz a korábbiaktól eltérően, amit jónak tartanak. Kihangsúlyozta, hogy folyamatos kapcsolattartás, folyamatos együttműködés, folyamatos ellenőrzés és folyamatos beszámolási kötelezettség szükséges. Nem lehet halasztó hatály.

Schalpha Anett elmondta, hogy úgy véli nagyon időszerű a váltás a köztemető üzemeltetésével kapcsolatban. Külön örömmel fogadta, hogy komlói üzemeltető lesz

dr. Makra Istvánné reálisnak véli a 14,9 m Ft-ot. Az előzőleg megkötött szerződés, annak teljesítése, az ellenőrzés nem volt precíz és folyamatos, ezen lehet javítani. Jónak tartja a gondnoki állás meghirdetését. Jó munkát kívánt az új szolgáltatónak.

Mátyás János kegyeleti közszolgáltatási szerződés IV. pont „A felek együttműködése” alcímen 2. és 4. pont között ellentétet vél felfedezni. A 2. pontban kijelenti a vállalkozó, hogy alvállalkozást a feladata során nem alkalmaz, alvállalkozót nem vesz igénybe, a 4. pontban a vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy a megrendelőt haladéktalanul értesíti abban az esetben, ha a jelen szerződés maradéktalan teljesítése előtt ellene, illetőleg alvállalkozója ellen csőd-, felszámolási-, végelszámolási-, illetve végrehajtási eljárás indul.

Most akkor a 4. pont szerint lehet alvállalkozó a 2. pont szerint nem?

Makrai Livia arról érdeklődött, hogyan jött ki a 14,9 m Ft kártalanítási összeg.

dr. Vaskó Ernő elmondta, hogy a szerződésben az szerepel, hogy alapvetően és a fő feladat ellátására vonatkozik az alvállalkozó igénybevételeének tilalma. A szokásos kereskedelmi kapcsolatoknál, amikor alvállalkozót vesz igénybe egyes részfeladatokra (pl.: síkosságmentesítés) abban az esetben megteheti. A temetkezésre és alapszolgáltatásra nem vehet igénybe alvállalkozót, illetve arra is igénybe vehet, ha írásban hozzájárul a megrendelő, ehhez testületi döntés szükséges. Úgy gondolja, hogy nincs ellentmondás a szerződésben.

Mátyás János úgy véli, ha egy szolgáltatással megbíz az önkormányzat egy vállalkozót, és az elvégzi és az ahhoz kapcsolódó szolgáltatásokat elvégezteti, az szolgáltatás, az nem alvállalkozó. Véleménye szerint egy temetőben a hókotrás, fűnyírás is egyfajta szolgáltatás, ez nem alvállalkozás.

Polics József elmondta, hogy az összeg meghatározását a belső ellenőrzés folyamatos segítségével és támogatásával végezték, mivel ők vizsgálták felül a temető jogszerű pénzügyi gazdálkodását és ennek során egyértelműen kiderült, hogy milyen beruházásokat végzett el az üzemeltető, azoknak mi az elismert költsége.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

68/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, a gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi, ellenőrzési bizottságok állásfoglalásainak figyelembevételével – megtárgyalta a komlói köztemető üzemeltetéséről szóló előterjesztést.

- 1.) A képviselő-testület a 2007. március 30-án a 8303 hrsz. alatti, 60.336 m² alapterületű komlói köztemető üzemeltetésére vonatkozó kegyeleti közszolgáltatási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését határozza el az alábbi feltételekkel:
- A szerződés megszűnésének időpontja 2011. május 15.
 - Kártalanítás címén a képviselő-testület 14,9 millió Ft kifizetését hagyja jóvá az ANTIKO-PROF Kft. részére azzal a feltétellel, hogy a köztemető jogszerű és hiánytalan birtokba adásának esetén a felek nyilatkoznak arról, hogy a jogviszonyból származó semmiféle további követelésük nincsen egymással szemben, és az üzemeltetés fenti időpontig történő minden felelőssége és harmadik személlyel szembeni kötelezettsége az ANTIKO-PROF Kft.-t terheli.
 - A temetőben végzett beruházások térítésmentesen az önkormányzat részére átadásra kerülnek.
 - A kártalanítási összeg kifizetésének feltétele a temető vonatkozó jogszabályoknak megfelelő birtokba adása (temető nyilvántartások, alaptérképek stb.) az önkormányzat (képviseli: a városgondnokság), illetve a kijelölt következő üzemeltető részére. A kártalanítás összegét addig ügyvédi letétbe kell helyezni.

A képviselő-testület a kártalanítás fedezetét – szükség esetén történő évközi visszapótlás lehetőségének fenntartása mellett – a peres ügyekkel kapcsolatos céltartalék és a devizahitel árfolyam kockázatához kapcsolódó céltartalék terhére biztosítja.

Utasítja a jegyzőt, hogy az előirányzat-változások átvezetéséről a soron következő költségvetési rendelet módosításakor gondoskodjon.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a szükséges dokumentumokat aláírja.

- 2.) A képviselő-testület az előterjesztés 3. sz. melléklete szerinti kegyeleti közszolgáltatási vállalkozói szerződést köt a Komlói Temetkezési Kft.-vel. A vállalkozó által benyújtott pályázat a szerződés elválaszthatatlan mellékletét képezi, és az abban írt vállalások irányadóak a szerződés teljesítésére. Felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

A képviselő-testület utasítja a városgondnokságot, hogy a köztemető üzemeltetésében lehetőségei szerint vegyen részt a temető üzemeltetési veszteségek elkerülése érdekében. Az együttműködésre vonatkozóan a feladatok részletes meghatározásával dolgozzon ki együttműködési megállapodást, azt kösse meg a temető üzemeltetőjével, és tájékoztatásul a 2011. júniusi képviselő-testületi ülésen ismertesse a beszámoló napirend keretében.

Határidő: 2011. május 13., a szerződés aláírására,

Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Határidő: 2011. június 15., városgondnoksággal együttműködési megállapodás megkötésére

Felelős: Bogyai László intézményvezető

KEGYELETI KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről **Komló Város Önkormányzata** (7300 Komló, Városház tér 3.; PIR törzsszám: 331526; Bankszámlaszám: OTP Bank 11731063-15331524, Képviseli: Polics József polgármester) mint megrendelő (továbbiakban **Megrendelő**), másrészről a **Komlói Temetkezési Kft.** (Cím: 7300 Komló, Sallai u. 11.; Cégjegyzékszám: 02-09-069620; Bankszámlaszám: K&H 10404302-43002847; Adószám: 13336626-2-02; Képviseli: Kaluzsa Tamás) mint vállalkozó (továbbiakban **Vállalkozó**) között az alábbi helyen és időben, az alábbi feltételek szerint.

Előzmények

Felek megállapítják, hogy a Megrendelő a jelen szerződésben meghatározott feladatok ellátására kegyeleti közszolgáltatási szerződést kötött 2007. április 1-től 2016. december 31-ig terjedő időszakra. A szerződés közös megegyezéssel 2011. május 15. napjával megszűnt. A feladat ellátásáról haladéktalanul gondoskodni kell, ezért Megrendelő a Vállalkozó ajánlata alapján - valamennyi szempont mérlegelését követően - szerződik a tulajdonában álló köztemető fenntartására, üzemeltetésére és a temetőn belüli jelen szerződésben meghatározott szolgáltatások végzésére.

I. Általános rendelkezések

1./ Felek rögzítik, hogy a szerződést a Megrendelő tulajdonában lévő, **60.336 m² területű, 8303 hrsz. alatti Komlói Köztemető üzemeltetésére** kötik meg. A vállalkozó feladata a fent megnevezett köztemető üzemeltetése jelen szerződésben meghatározottak szerint, a mindenkor hatályos jogszabályok (jelenleg elsősorban a Temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény, a végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) számú Kormányrendelet, valamint Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete 26/2005. (XI.2.) rendelete) alapján.

2./ A Vállalkozó a szolgáltatás ellátásának ideje alatt minden év végén – tárgyév december 31. napjáig - beszámol Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete előtt az évközben elvégzett, a feladatellátással összefüggő tevékenységéről.

3./ A Vállalkozó jelen megállapodásban vállalt kötelezettségeinek teljesítése során köteles figyelembe venni azt, hogy a temetési szertartás alatt alapvető követelmény a kegyelet, a végső tisztelet megadása a hozzátartozók legteljesebb igénye szerint.

4./ A Vállalkozó folyamatosan együttműködik az egészségügyi intézményekkel, hatóságokkal, a halottvizsgálat során, kiemelten a közegészségügyi hatósággal, a kórházakkal, klinikákkal, a rendőrséggel és a polgármesteri hivatal képviselőivel.

5./ A Vállalkozó feladatainak ellátása során köteles maradéktalanul betartani a közegészségügyi, műszaki, hatósági előírásokat.

6./ A Vállalkozó tudomásul veszi, hogy az általa folytatott tevékenységet rendszeresen ellenőrzi a Megbízó, a Baranya Megyei Kormányhivatal, és az arra jogosult egyéb hatóságok illetékes szervei. Kötelezettséget vállal arra, hogy az ellenőrzésre jogosultak által tett észrevételeket figyelembe veszi, és haladéktalanul intézkedik az esetlegesen észlelt hibák, hiányok kijavításáról, pótlásáról. Mindennek végrehajtásáról Megrendelőt haladéktalanul – legkésőbb 8 napon belül - értesíti.

7./ A Vállalkozó az általa jelen megállapodásban vállalt kötelezettségeknek megfelelő teljesítése érdekében vállalja azt, hogy a tulajdonában álló eszközeit (halottszállító gépkocsi, temetői gyászkocsi) a szerződés teljesítése érdekében rendelkezésre tartja. A vállalkozó gondoskodik továbbá arról, hogy az alkalomhoz, a végtisztesség megadásához a szertartásokat végzők, illetve a szertartáson közreműködők kulturált magatartása, figyelmes együttműködése, együtt érző magatartása és ápoltság megjelenése a szertartások természetes velejárója legyen.

8./ A Vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy az általa végzett munkák közben ügyel a környező sírhelyek rendjére, a temetési szertartást követően helyreállítja, vagy helyreállíttatja a sírhelyet és azok környékét, valamint gondoskodik az esetleges sérülések és károk megelőzéséről, kár bekövetkezése esetén a károk enyhítéséről.

II. Üzemeltetési és a tárgyi eszközök fenntartásával kapcsolatos feladatok

1./ A felek a temetők üzemeltetésével, fenntartásával kapcsolatos alapvető vállalkozói feladatokat az alábbiakban határozzák meg:

- A köztemetőekben lévő sírhelyek, sírbolt-helyek, urna kriptahelyek és urnafülkék kijelölése, értékesítése, dokumentálása,
- A sírhelyek és urnafülkék megváltási idejének, illetve azok lejáratának figyelemmel kísérése, az exhumálható sírhelyekről nyilvántartás vezetése.
- A meg nem váltott sírhelyek felszámolása, az elrendelt exhumálás elvégzése, maradványok elhelyezése.
- Új kriptahelyek kialakításához szükséges terület előkészítése az ezzel járó munkafolyamatok elvégzésével.

- A temetkezési szertartások feltételeinek biztosítása.
- A temető védelmének biztosítása, a temető kapuinak nyitása, zárása.
- A temetőben folyó tevékenységek ellenőrzése.
- A temetések összehangolása.
- A temetőben folyó munkálatok nyilvántartása.
- A nyilvántartó könyvek naprakészen történő vezetése és megőrzése.
- A temetkezési vállalkozók részére térítés ellenében a temetkezések lebonyolításához szükséges létesítmények, berendezések biztosítása.
- A meglévő utak karbantartása, rendben tartása, az utakról a hó eltakarítása, síkosság mentesítése.
- A sövények szükség szerinti, de legalább évente 3-4-szeri nyírása.
- Dísfák, dísbokrok tányérozása, formálása, felnyírása, gallyazása, tősarjak eltávolítása.
- A füvesített területek géppel történő nyírása az időjárás függvényében.
- A temető területén lévő dísfák, lombhullatók nyesése, gondozása, szükség szerinti permetezése, a száraz fák kivágása.
- Az új parcellák kialakításánál örökzöldek és lomblevelű fák ültetése és gondozása.
- A vállalkozó gondoskodik az örökzöldek, valamint az egyéb kultúrnövényzet kivágásáról, pótlásáról, ha arra a Megrendelő utasítja. E körben a Vállalkozó nem mérlegelheti a Megrendelő utasításának célszerűségét, hanem haladéktalanul köteles a Megrendelő utasítását végrehajtani. A vállalkozó továbbá gondoskodik a növényzet folyamatos ápolásáról, szükség esetén permetezéséről. Kezeli a fagyökök által okozott helyreállítási munkálatokat.
-
- A temetőben lévő kutak ellenőrzése, karbantartása, festése, javítása, vezetékes vízhálózat működése, esetleges bővítése megrendelővel egyeztetett feltételekkel
- Öntöző és ivóvíz minőségű vizet biztosítani, azokat bakteriológiai szempontokból figyelemmel kísérni.
- A kutak környékének kavicssal vagy járdalappal történő kialakítása.
- Kerítés ellenőrzése, szükség szerinti javítása, pótlása.
- Bejáratok évenkénti festése, javítása, karbantartása
- Egyéb berendezések (öntözőkanna tartóállvány, közkifolyók, kerek kutak, stb.) karbantartása.
- Hulladékgyűjtők folyamatos ürítése.
- A ravatalozó környékének napenkénti takarítása, nyilvános illemhelyek, bonchelyiségek fertőtlenítése, karbantartása.
- A temető területére elhelyezett konténerekbe az összegyűjtött hulladék berakása, elszállításának megszervezése és ellenőrzése. A hulladék elszállítására vonatkozóan a Vállalkozó köteles valamely közszolgáltatóval szerződést kötni, és annak egy példányát a Megrendelőnek átadni.
- A temetőben kiépített közvilágítás karbantartása és javíttatása, a biztonságos üzemeltetés érdekében.
- A halottak napi temetői forgalom szervezéséről, lebonyolításáról gondoskodni, továbbá együttműködni a forgalom külső szervezőinek munkájában.
- A temető területén lévő ravatalozó, hullaház karbantartói feladatainak ellátása: évenkénti egyszeri festés, égőcsere szükség szerint, továbbá a rendeltetésszerű használatához szükséges feltételek biztosítása.

- A Vállalkozó a jelen megállapodás ideje alatt folyamatosan köteles az alábbi nyilvántartásokat vezetni:
 - nyilvántartó könyv
 - temető térkép
 - sírbolt-könyv
 - behajtási nyilvántartás
- A sírkövek, egyéb építmények által előidézett, veszélyhelyzet megszüntetése érdekében értesíteni a hozzátartozókat, a megrendelésre jogosult nyilatkozata alapján elvégezni a szükséges munkákat.
- Ellenőrzi a temetőkben felállításra kerülő síremlékek műszaki tervrajzát, a ki- és beszállítási engedély alapján helyszíni ellenőrzést végez.
- Bármely vallás, felekezet, nemzetiség, etnikai csoport részére biztosítani a temetéssel szemben támasztott igényeket.
- Megszervezni, nyilvántartani a temetőlátogatók engedélyhez kötött gépkocsival történő behajtását, megállapítani a temetőlátogatók kegyeletgyakorlásának feltételeit.
- A temetőellenőrzéseket megszervezni és biztosítani.
- A temetési időpontokat meghatározni és az ezzel együtt járó szolgáltatási tevékenységet koordinálni. Meghatározni a temetkezési szolgáltatás illetőleg a temetőben végzett egyéb szolgáltatási tevékenységek ellátásának temetői rendjét.
- Biztosítani az eltemetés (urnaelhelyezés) feltételeit, ideértve a temetési helyre való első temetést megelőzően a sírhely kiásásáról (sírásás) való gondoskodást. A sírásás költségei a vállalkozót terhelik.
- Biztosítani a ravatalozó egyéb technikai berendezéseinek és közcélú létesítményeinek (infrastruktúra) karbantartását és működtetni azokat.
- Gondoskodni a temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről.
- Összehangolni a temetői létesítmények, így különösen a ravatalozó használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatási tevékenységeket, szervezési intézkedésekkel elősegíteni a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lefolytatását.
- A Vállalkozó köteles együttműködni a temetkezési vállalkozókkal, ahol elsődleges szempont a kegyeletet figyelembe vevő, kulturált magatartás.
- Gondoskodni az ügyfélfogadásról, a vállalkozó köteles a lakosságot folyamatosan tájékoztatni hirdetőtábla, sajtó útján a lejárt sírhelyekről, a temetési időpontokról, a hatályos jogszabályokban foglaltakról és az árakról.
- Természeti és civilizációs katasztrófa, tömeges baleset esetén a vállalkozó köteles a tűzoltósággal, a mentőszolgálattal, a Polgári védelemmel együttműködni, a mentésvezető utasításait végrehajtani.
- A vállalkozó gondozza, karbantartja az önkormányzat saját halottjaként eltemetettek sírjait, valamint az önkormányzat által gondozásra felvállalt sírokat. Gondoskodik az elhanyagolt sírok rendbetételéről.
- Főállású gondnok biztosításával az állandó felügyeletet ellátni, felvilágosítani, tájékoztatni minden feladatkörébe tartozó kérdésben az arra jogosult érdeklődőket.

2./ A temető zavartalan üzemeltetésének biztosítása érdekében, az Önkormányzat a Vállalkozó részére ingyenes használati jogot biztosít a tulajdonában álló köztemetőben található épületekre, építményekre, eszközökre és egyéb ingóságokra vonatkozóan. Az önkormányzat a Vállalkozó által foglalkoztatott főállású gondnokot a tulajdonában lévő, köztemető bejáratánál lévő 8304 hrsz. alatti két szobás komfortos lakás bérletéül kijelöli, vele az általános szabályok szerint határozatlan időre – de legfeljebb gondnoki feladatának ellátása időtartamára – lakásbérleti szerződést köt.

3./ Az üzemeltetéssel együtt járó közüzemi költségeket teljes egészében a Vállalkozó viseli.

4./ A Vállalkozó a jelen megállapodásban foglalt kötelezettségeinek teljesítése során köteles az általa végzett feladatokat magas színvonalon, a lakosság és az Önkormányzat megaláztatására ellátni.

III. Díjazás, szerződés teljesítésének dokumentálása, ellenőrzése

1./ A Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a temetkezési szolgáltatási díjak megállapítására a Megrendelő jogosult. A felek megállapodnak abban, hogy az önkormányzati rendeletben foglalt díjtételekből származó bevételt a Vállalkozó szedi be, és azt az üzemeltetési feladataira fordítja. A Vállalkozó által végzett temetkezési szolgáltatások szabad árasak, az ebből eredő bevételek a Vállalkozót illetik meg.

2./ A Vállalkozó köteles évente egyszer, június 15-ig Megrendelő részére írásos beszámolót készíteni az ellátott feladatról. Ennek keretében tájékoztatni kell Megrendelőt az üzemeltetés bevételeiről és a költség nemenként a kiadásokról. A Vállalkozó a temető üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat köteles számvitelileg elkülöníteni a temetkezési szolgáltatások végzéséből eredő bevételektől és kiadásoktól.

3./ Megrendelő intézménye, Komló Város Önkormányzat Városgondnoksága (cím: 7300-Komló, Tompa u. 12.; képviseli: Bogyai László intézményvezető) a temető fenntartásával kapcsolatos feladatok ellátásában közreműködik. Képviseli a Megrendelőt, és ellenőrzésre jogosult. Külön megállapodás alapján elvégezheti mindazon feladatokat, amelyek a rendelkezésére álló eszközökkel a leggazdaságosabban megoldhatóak, segítve ezzel az üzemeltetési feladatok ellátását.

4./ A Vállalkozó a szerződésben rögzített feladatok elvégzését fentiek figyelembe vételével a bevételek terhére vállalja, külön vállalkozói díj nem illeti meg. Amennyiben az elkülönítetten kezelt bevételek és kiadások tekintetében veszteség keletkezésének lehetősége merül fel, vállalkozó haladéktalanul köteles ezt jelezni Megrendelő felé. Megrendelő ebben az esetben külön nyilatkozik 30 napon belül, hogy a veszteség finanszírozását vállalja, vagy jelen szerződést rendkívüli felmondással megszünteti.

5./ A Vállalkozó az általa elvégzett munkáról köteles munkanaplót vezetni. A Megrendelő képviselőjének joga van a munkanaplóba bármikor betekinteni, észrevételeit közölni, amit a Vállalkozó köteles végrehajtani.

6./ A Vállalkozó a Megrendelő tájékoztatása és az ellenőrzés elősegítése érdekében minden év január 15-ig a köztemetőkben az adott évben tervbe vett és elvégzendő egyes munkákról ütemtervet küld a Megrendelőnek. Első alkalommal ezt az ütemtervet 2011. június 30-ig kell elkészítenie a Vállalkozónak. A Megrendelő kezdeményezheti azt, hogy az ütemtervben nem szereplő munkát is vegye fel a vállalkozó az ütemtervbe, vagy az ütemtervhez képest más ütemezésben hajtsa végre a karbantartási feladatokat. Az ütemtervben a várható költségekről megrendelőt tájékoztatni kell, és az abban meghatározott munkák csak megrendelő írásbeli jóváhagyásával végezhetőek el.

7./ Megrendelő a vállalkozó tevékenységét mind szakmai, mind pénzügyi szempontból jogosult ellenőrizni intézménye, a belső ellenőrzés, illetve külső megbízott igénybevételével. Vállalkozó az ellenőrzés során minden szükséges adatot hiánytalanul és haladéktalanul Megrendelő rendelkezésére bocsát, könyveibe betekintést biztosít, az ellenőrzés során igénybe vett dokumentumokról Megrendelő képviselője másolatot készíthet, amelyet köteles üzleti titokként kezelni.

8./ Vállalkozó 2011. augusztus 31-ig elkészíti, és megrendelőhöz jóváhagyásra benyújtja mindazokat a számviteli dokumentumokat, amelyek a szerződés teljesítését, a jogszerűséget biztosítják (költségek elkülönített megosztását és elszámolását tartalmazó számviteli szabályzat, számlapolitika, számlarend).

9./ Vállalkozó a temető üzemeltetésével kapcsolatos feladatok végrehajtása és beruházások előkészítése során köteles a Megrendelő képviselőjével előzetesen egyeztetni.

IV. A Felek együttműködése

1./ A szerződő felek megállapodnak abban, hogy a jelen megállapodásban foglaltak maradéktalan megvalósítása érdekében szükség szerint folyamatosan együttműködnek. Ennek megfelelően időben tájékoztatják egymást, nem csupán a jelen megállapodásban foglaltak teljesítéséről, hanem minden olyan kérdésről (tény, adat, körülmény), amely a szerződés teljesítésére kihatással lehet.

2./ A Vállalkozó kijelenti, hogy jelen szerződésben meghatározott szolgáltatás ellátása során nem vesz igénybe alvállalkozót a feladat ellátással összefüggésben. Vállalkozó alvállalkozó igénybevételére Megrendelő írásbeli hozzájárulása esetén lehet jogosult. A temető működtetéséhez kapcsolódó egyes szolgáltatások megrendelése, szokásos kereskedelmi kapcsolatok nem tartoznak ebbe a körbe (pl. síkosság-mentesítés, árubeszerzés, karbantartások, javítások).

3./ A Vállalkozó a köztemetőben a temetkezési helyek, síremlékek építését, felújítását, karbantartását végző vállalkozók részére teljes esélyegyenlőséget, azonos feltételeket köteles biztosítani.

4./ A Vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy a Megrendelőt haladéktalanul értesíti abban az esetben, ha a jelen szerződés maradéktalan teljesítése előtt ellene, illetőleg alvállalkozója ellen csőd-, felszámolási-, végelszámolási-, illetve végrehajtási eljárás indul. A Vállalkozó ugyancsak maradéktalanul köteles értesíteni a Megrendelőt, ha saját cégében, vagy alvállalkozójánál a jelen szerződés maradéktalan teljesítését megelőzően tulajdonos változásra, illetőleg jogutódlásra, jogok és kötelezettségek átszállására, szétválására, összeolvadására, vagy beolvadásra kerül sor. A vállalkozó felelős az értesítés elmulasztásából eredő kárért.

24./Az Önkormányzat által a kapcsolattartásra kijelölt személy:

Név: Bogyai László
Beosztás: városgondnokság vezető
Telefon: 72/483-030
Telefax: 72/483-023
e-mail: varosgon@dravanet.hu

A Vállalkozó által kapcsolattartásra kijelölt személy:

Név:
Beosztás:
Telefon:
Telefax:
e-mail:

V. A jogviszony tartama, megszűnése, biztosítékai

1./ A felek jelen megállapodás határozott időre, 2011. május 16. és 2021. május 15.-a időtartamra kötik.

2./ Megrendelő jelen szerződést egyoldalú nyilatkozattal rendkívüli felmondással 90 napra felmondhatja, ha a Vállalkozó

- o a kegyeleti jogokat sértő, közfelháborodásra okot adó magatartást tanúsít vagy vallási, felekezeti, nemzetiségi, etnikai tartozás miatt hátrányos megkülönböztetést alkalmaz a köztemetőekben temetkezési szertartásokon részt vevőkkel szemben,
- o jelen szerződésben vállalt kötelezettségeit súlyosan megszegi,
- o a köztemető fenntartásának ellenőrzésére hivatott hatóságok által észlelt hiányosságokat a megadott határidőig nem teljesíti,
- o a köztemető fenntartására vonatkozó szakmai jogszabályokban meghatározott szakmai követelményeket nem teljesíti,
- o a II/1./ pontban előírt kötelezettségeit a Megrendelő felszólítása ellenére, a kitűzött határidőig sem teljesíti,
- o a Megrendelő tudta és hozzájárulása nélkül alvállalkozót vesz igénybe a szerződés teljesítéséhez, vagy az alvállalkozó személyében bekövetkezett változásról a Megrendelőt nem értesíti,

- o akadályozza a más temetkezési szolgáltatóknak a köztemetőben való temetési szertartásainak lebonyolítását, vagy bármely módon a temetkezési vállalkozások közötti verseny torzítására törekszik, beleértve a temetkezési helyek, síremlékek építését, felújítását, karbantartását végző vállalkozókat is,
- o a III/2. pontban írt, a temető üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatos bevételek és kiadások számviteli elkülönítésére vonatkozó kötelezettségét megszegi, és megrendelő írásbeli felszólítására 30 napon belül nem pótolja.

3./ A Megrendelő részéről súlyos szerződésszegésnek minősül, és Vállalkozó jelen szerződést egyoldalú nyilatkozattal rendkívüli felmondással 90 napra felmondhatja, ha Megrendelő a Vállalkozó tevékenységét akadályozza, az ingatlanok birtoklásához (kezeléséhez) fűződő jogokat korlátozni vagy kizárni törekszik, nem biztosítja a gondnoki lakást, határidőre felszólítás ellenére sem nyilatkozik döntési körébe utalt kérdésben.

4./ A Megrendelő jogosult a szerződést abban az esetben is 90 napra egyoldalúan felmondani, ha Vállalkozó veszteségfinanszírozási igényt jelez, amelyet Megrendelő nem tart indokoltnak, és megtérítését nem vállalja.

5./ Vállalkozó jelen szerződésben rögzített kötelezettségei biztosítésként 15.000.000,-Ft, azaz tizenötmillió forint összeget utal át jelen szerződés aláírásának napján Megrendelő OTP Nyrt.-nél vezetett 11731063-15331524 számú költségvetési számlájára. Az ingatlanok és eszközök birtokba adásának előzetes feltétele, hogy Vállalkozó eredeti banki bizonylattal igazolja az átutalás tényét. A biztosíték összege felett Megrendelő szabadon rendelkezik. A szerződés lejártát követően a biztosítéki összeg Megrendelőt illeti. A szerződés határozott időt megelőző – bármely okból történő - megszűnése esetén az összeg napokra számított időarányos része kerül visszatérítésre Vállalkozó részére. Amennyiben rendkívüli felmondásra kerül sor, illetve a Megrendelőnek Vállalkozó a szerződés hibás teljesítésével kárt okozott, ennek fedezetét a biztosíték összegéből Megrendelő visszatérítheti a jogvita lezárásáig. Vállalkozó a szerződés megkötésétől 2011. december 31-ig terjedő időszak tekintetében visszatérítési jogáról lemond.

6./ A szerződés egyebekben csak és kizárólag írásban módosítható.

VI. Biztosítás

1./ A Vállalkozó kijelenti, hogy a szerződés szerinti tevékenység végzésével kapcsolatos károkra, valamint a használatba vett ingatlanokra és ingóságokra vonatkozóan felelősség-és vagyonbiztosítással rendelkezik. A biztosítási kötvény száma és egyéb adatai:.....A szerződésben rögzített feladatok végzésével, illetve azok mulasztásával összefüggésben keletkezett valamennyi kárért a Vállalkozó köteles helytállni. Amennyiben a köztemetőben található vagyontárgyakban bárki kárt okoz, úgy a Vállalkozó köteles a károsultnak a kárt megtéríteni azzal, hogy a Vállalkozó a károkozóval szemben a polgári jog kárfelelősségi szabályai szerint követelheti kárának megtérítését.

VII. Záró rendelkezések

1./ A felek az esetleges vitás kérdéseiket igyekeznek egyeztető tárgyalások útján, békésen rendezni és csak ezek eredménytelensége esetén fordulnak bírósághoz.

2./ A felek megállapodnak abban, hogy a közöttük felmerülő vitás kérdések eldöntésére a Komlói Városi Bíróság illetékességét kötik ki.

3./ A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekre a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény, valamint az egyéb kapcsolódó jogszabályok rendelkezései az irányadóak.

4./ Jelen megállapodást a felek képviselői elolvasás és közös értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, 4 db magyar nyelvű eredeti példányban jóváhagyólag aláírták.

Komló, 2011. május

.....
Polics József
polgármester

.....
Vállalkozó

Ellenjegyzés és Záradék: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete jelen szerződést 68/2011. (V.05.) számú határozatával jóváhagyta.

.....
dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

12. sz. – 13. sz. napirend

Pannon Volán Zrt. beszámolója 2010. évi tevékenységéről

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Horváth Zoltán vezérigazgató

Autóbusszal végzett menetrend szerinti helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségfinanszírozása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Horváth Zoltán vezérigazgató

(dr. Barbarics Ildikó megérkezett, a jelenlévő képviselők száma 15 fő.)

A gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság mindkét előterjesztést elfogadásra javasolta.

Makra Livia elmondta, hogy a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság örömmel fogadta az előterjesztést, mely szerint az autóbusszos személyszállításban előrelépés történik. Az átfogó tanulmány elkészítése régóta megfogalmazott igény volt mind a lakosság, mind a szolgáltató, mind pedig az önkormányzat részéről. Bízunk abban, hogy az önkormányzat rossz anyagi helyzetére való tekintettel a szolgáltató a tanulmány elkészítésének költségeit magára tudja vállalni.

Szarka Elemér elmondta, hogy a gazdasági, településfejlesztési bizottság a Pannon Volán beszámolóját korrektnek tartja. Sajnos a veszteség tovább növekedett és az eddigi intézkedések nem hozták meg a várt eredményt. A veszteséget illetően kardinális gond van a városban. A veszteségfinanszírozás esetében két teendő van. Tarthatatlan, elfogadhatatlan, sértő az állami támogatás szétosztása. A 35 mrd Ft-os állami normatíva támogatásból 32 mrd Ft-ot a Budapesti Közlekedési Vállalat kap, míg a fennmaradó 3 mrd Ft-on 92 önkormányzat osztozik.

Érdekes a helyközi és a helyi közlekedés eltérő dotálása. Az egyiket (helyközi) lehet gazdaságosan működtetni az állami dotáció miatt, a másikat (helyi) nem.

A fogyasztói árkiegészítés, a meg nem térített kedvezmények utáni pénzek elmaradt összege 104 m Ft-os nagyságrendet jelentenek. Ezeket az összegeket helyileg nem lehet kezelni, ezt ott kell, ahol a pénzeket elosztják.

Helyileg mit lehetne tenni? A tarifaemelés nem segít, viszont segíthet az ellenőrzés.

A komlói közlekedés újragondolására, elemzésére van szükség, mivel a városban sok minden megváltozott, kevesebb a munkahelyek száma, máshol vannak a munkahelyek, kevesebb az iskolák száma, kevesebb a tanulók száma, stb.

dr. Barbarics Ildikó utalt arra, hogy korábban már több tanulmány is készült, azonban közlekedési tengelyek nem változtak a menetrendben. Épp itt az ideje, hogy az évek óta mondott változások megtörténjenek, hiszen a menetrend változását illetően több tíz évvel el van maradva a város, hiszen a közlekedési tengelyek még mindig a bányavárosra utalnak.

A tanulmány elkészítéséhez rövid határidőt javasolt meghatározni a Volán felé, ezzel a mostani menetrend változtatás is elkerülhető lenne, hiszen pár havonta mindig újabb menetrenddel néznének szembe. Igazából a mostani változtatásnak olyan nagy gazdasági hozama nem is lenne. Javasolta, hogy a mostani menetrend változtatástól tekintsenek el és a tanulmány elkészülte után egy megfelelő menetrendet alakítsanak ki, ami a gazdaságosabb működést és a város lakosságának érdekeit is szolgálja. Bízik abban, hogy a tanulmány nem bizonyos menetrendek változtatásával fog a testület elé kerülni, hanem Komló város lakosságának igényeit kielégítve a most valóban élő tengelyek felhasználásával.

Polgármester úrtól, mint országgyűlési képviselőtől kérte, hogy a pénzek felhasználásánál az országgyűlés felé a város érdekeit képviselve valamilyen módon kerítsen arra sort, hogy hangot adhasson azon kérésnek, igénynek, ami a közlekedést illetően a pénzleosztás vonatkozásában érvényesül, mert felháborító, hogy a magánnyugdíj-pénztári pénzek jelentős része – ami a visszafizetésekéből adódott – a BKV-ra lesz fordítva. Úgy véli, hogy ahogy az SZJA-ban is van egy arányos visszaosztás, javasolja ennek megvizsgálását a magánnyugdíj-pénztári pénzek illetően is.

Mátyás János elmondta, hogy ez a szolgáltatás is egy háromszereplős szolgáltatás. Az állam, az önkormányzat és a szolgáltató. Szeretné, ha az állam úgy osztaná el a normatívát, hogy megvizsgálná, hogy hová mennyi pénzt ad, mert nem lehet összehasonlítani egy alföldi várost egy, a Mecsek keleti oldalán fekvő várossal.

Polics József elmondta, hogy az „Autóbusszal végzett menetrend szerinti helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségfinanszírozása” című napirendet eljuttatták már a Minisztériumba, az önkormányzati érdekszövetségekhez, az érintett települések fel lettek keresve, tehát az állami szerepvállalással kapcsolatos lépések megtörténtek. A Pannon Volán Zrt. egy állami gazdasági társaság, ami Komlón veszteségesen működteti a helyi tömegközlekedést. Valójában a mostani beterjesztett javaslatok nem szakítanak a korábbi hagyományokkal. Több egyeztetést folytatott a Pannon Volán Zrt. vezérigazgatójával, ahol elmondta, abban az esetben, ha nem nyúlnak bele radikálisan a rendszerbe, és nem igazítják ezt a közszolgáltatást Komló igényeihez, akkor ennek nem lesz fizetőképes kereslete. Díjemeléssel és kilométer kivonással a probléma nem kezelhető.

Meg kell kérdezni a lakosságot, hogy mik az utazási szokásaik. Ez az előzetes egyeztetés alapján 4-5 hónapos intenzív, több embert igénybevevő munka lesz, ami azt vetíti elő, hogy az új struktúra bevezetésére jövő év január 1. előtt nem lesz lehetőség, amennyiben a Pannon Volán Zrt. taggyűlése meg fogja szavazni az ehhez szükséges források

biztosítását, mivel ezt az önkormányzat csak kérheti. A cél közös, hogy a Volán vesztesége minimalizálódhasson.

Elmondta, hogy egy közlekedési holding létrehozása van tervezés alatt. Ennek a holdingnak a szerkezete, működése, támogatási rendszere nem ismert még jelenleg. Az önkormányzatnak ebben a szituációban is időt kell nyernie annak érdekében, hogy ebben a rendszerben részt tudjon venni.

Micskei Tibor (Pannon Volán Zrt.) elmondta, hogy elismerik, hogy a legnagyobb problémát a helyi közlekedéssel országos szinten az állami támogatás túl alacsony szintje jelenti. A jelenlegi normatív támogatás messze nem fedezi azokat a költségeket, amelyek felmerülnek. A helyközi közlekedésben ez rendezett, a Volán társaságok többségének azzal nincs problémája. A Pannon Volán Zrt. messze az országos szakmai átlag indokolt költségszintje alatt teljesít, ezért a helyközi közlekedésben ezt a minisztérium elismeri többlet kifizetésével is.

A helyi közlekedésben nem láttak a jelenlegi beterjesztésnél jobb megoldást. Ezt a beterjesztést az elmúlt napon tárgyalta a felügyelő bizottság és május 26-án dönt majd a közgyűlés, melyre már nem lehet bevenni a tanulmány terv készítését.

A felügyelő bizottság nem foglalt egyértelműen állást a komlói helyi közlekedéssel kapcsolatban. A helyi közlekedéssel országos szinten hasonló problémák vannak.

A fő probléma az állami támogatás elmaradása.

(Mátyás János kiment a teremből, a jelenlévő képviselők száma 14 fő.)

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a „Pannon Volán Zrt. beszámolója 2010. évi tevékenységéről” szóló határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

69/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság állásfoglalásának figyelembevételével – megtárgyalta a Pannon Volán Zrt. 2010. évre vonatkozó beszámolójáról szóló előterjesztést.

A képviselő-testület az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező 2010. évi beszámolóban foglaltakat megismerte, tájékozódott a szolgáltató tevékenységei során felmerült forgalmi és gazdálkodási adatokról.

A képviselő-testület a költségek vonatkozásában az előző évekhez hasonlóan a korábban hozott 167/2008. (XII. 11.) számú határozat 2. pontjában foglaltakat továbbra is fenntartja.

A polgármester az „Autóbuszal végzett menetrend szerinti helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségfinanszírozása” című előterjesztés határozati javaslatát szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 12 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

70/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, és a pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság állásfoglalásának figyelembevételével – megtárgyalta az autóbuszal végzett helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségfinanszírozása tárgyú előterjesztést.

1. A képviselő-testület a szolgáltató által benyújtott, és az előterjesztés 3. sz. melléklete szerinti anyagban foglaltakat – az ellenőrzés hatékonyabbá tételére és a bérletek hamisítása érdekében tett intézkedésekre vonatkozó javaslatai kivételével – nem fogadja el.
2. A képviselő-testület szükségesnek tartja egy átfogó, a tényleges igényekhez és utazási szokásokhoz igazodó új járat- és menetrend kidolgozását. Az ehhez szükséges tanulmány elkészítésének finanszírozására az önkormányzat jelenlegi költségvetési helyzetében nem képes, ezért felkéri a polgármestert, hogy a Pannon Volán Zrt. vezetését kérje fel a tárgyi tanulmány elkészítésére és az ezzel kapcsolatban felmerülő költségek biztosítására.

Határidő: azonnal

Felelős: Polics József polgármester

3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az autóbuszal végzett helyi menetrend szerinti személyszállítás állami támogatásrendszerének átdolgozása, a támogatás intenzitásának növelése érdekében az illetékes fórumokon járjon el, minden lehetséges intézkedést tegyen meg.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester

4. A képviselő-testület felkéri a szolgáltatót, hogy a 10.000 km-ig a legszükségesebb éves menetteljesítmény kivonásra tegyen szakmai javaslatot. Utasítja a jegyzőt, hogy a menetrend bevezetésével kapcsolatos intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2011. május 31.

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

14. sz. napirend

Komlói hulladéklerakó melletti erdőterület termelésből való kivonása

Előadó: Polics József polgármester

(Mátyás János visszaérkezett, a jelenlévő képviselők száma 15 fő.)

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a **gazdasági, településfejlesztési bizottság** az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Schalpha Anett elmondta, hogy nagyon örülnek, hogy a rekultiváció befejeződött és az arra járók egy teljesen új természeti környezettel találkozhatnak most már.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

71/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, és a pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság állásfoglalásának figyelembevételével – megtárgyalta a hulladéklerakó melletti erdőterület termelésből való kivonása tárgyú előterjesztést.

1. A képviselő-testület a komlói 0133 hrsz alatti közös tulajdonban álló erdő művelési ágú területből leválasztott 0133/1 hrsz-ú 7695 m² terület nagyságú erdőterületnek a hulladéklerakó rekultivációjához és az övások jogszerűsítéséhez kapcsolódó termelésből történő kivonása érdekében - az önkormányzat tulajdonát képező 0130 hrsz-ú és 0132/3 hrsz-ú ingatlanokon - összesen 8000 m² területen csereerdősítés végrehajtása mellett dönt.

A fásítás költsége 144.000,-Ft, melyet a költségvetési rendelet 8. sz. mellékletében szereplő „Tervezés, lebonyolítás, pályázati önrész” keret terhére biztosít.

Utasítja a jegyzőt, hogy az előirányzat módosításáról a soron következő költségvetési rendelet módosításakor gondoskodjon.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

2. A feladat végrehajtásával – az erdőtelepítési- kivitelezési terv elkészültét, valamint az erdészeti hatóság jóváhagyását követően – a Városgondnokságot bizza meg.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Bogyay László intézményvezető

3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről szóló határozatot az erdészeti hatóság - termelésből való kivonása tárgyában hozott - határozatának módosítása érdekében az Erdészeti Igazgatóságnak küldje meg.

Határidő: azonnal
Felelős: Polics József polgármester

15. sz. napirend

A Komló és Térsége Fejlesztési Nonprofit Kft. taggyűlési határozatainak jóváhagyása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Golyák Jánosné mb. ügyvezető

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Polics József elmondta, hogy a kft. 2007-től törvénytelenül működött, az felhőborító. A társaság kötelezettségei 24.264 e Ft-ot tesznek ki, ebből Komló Város Önkormányzaté és a Fűtőerőműé 16.118 e Ft. A következőkben bármilyen nem törvényes dolog észlelése esetén meg fogják tenni a szükséges intézkedéseket.

Megköszönte Golyák Jánosné munkáját, amit végez ennek az ügynek a normalizálása és minél kisebb önkormányzati veszteség érdekében.

dr. Makra Istvánné elmondta, hogy az anyagban az van leírva, hogy a kft. munkaközvetítéssel, időszakos embererő közvetítéssel, egyéb emberi erőforrás ellátási, gazdálkodási tevékenységet folytat. Számára nem derül ki, hogy valójában mivel is foglalkozott a kft., hiszen az említett tevékenységi köröket a munkaügyi központ látja el.

Polics József elmondta, hogy a cég több pályázati programot (ESZA, LAKMUSZ, stb.) bonyolított. Az alaptevékenységéből a munkaerő közvetítés az elmúlt taggyűlésen kivételre került.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

72/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése és a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komló és Térsége Fejlesztési Non-profit Kft. taggyűlési határozatainak jóváhagyásával kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület a következő határozatot hozza:

A képviselő-testület a társaság 2011. április 28-i taggyűlési döntéseivel egyetért, a polgármester támogató szavazatával meghozott döntéseket jóváhagyólag tudomásul veszi.

Felhívja a társaság ügyvezetését, hogy a társasági szerződés módosítása és a cégbírószági eljárás lefolytatása érdekében járjon el.

Határidő: 2011. június 30., illetve értelem szerint

Felelős: Golyák Jánosné ügyvezető

16. sz. napirend

A Carboker Kft. pénzügyi-vagyoni helyzete

Előadó: Polics József polgármester

Meghívott: Golyák Jánosné ügyvezető

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Polics József elmondta, hogy ennél a gazdasági társaságnál nem volt annyi pályázati lehetőség. Alapvetően az Ipari Park kezelésére jött létre. Ígéretet kapott arra, hogy hamarosan megkapják az ipari cím váltásra vonatkozó hozzájáruló nyilatkozatot a minisztériumból. Itt sokkal kevesebb pályázati pénz felhasználására került sor, de ennek ellenére a társaság kötelezettségei elérik az 50 m Ft-ot, melyből a komlói önkormányzat és a Fűtőerőmű 44 m Ft-tal érintett.

Ami megdöbbenést keltett, hogy eladtak egy kft-nek egy telket az Ipari Parkban. A kft-vel részletfizetéssel kötötték a megállapodást, amit az első részletfizetés után módosítottak, úgy, hogy hozzájárultak a későbbi fizetéshez, és a tulajdonjog bejegyzéséhez is. A kft. tulajdonos lett, felvett egy csomó hitelt, majd felszámolási eljárás alá került. Az önkormányzat azonban nem jelentette be az igényét. Ez a telek elveszett, nem került vissza sem az önkormányzat, sem a Carboker Kft. tulajdonába, elvitte a felszámolás kapcsán az, aki beadta az igényét. A telek elveszett, csupán a töredékét fizették ki, és most az önkormányzat keres telket annak érdekében, hogy Komlón vállalkozások munkát kapjanak. A társaság jogi képviselője, dr. Barbarics Ildikó 800 e Ft-ot vett fel a cégnél. A ROM Bt. 2 m Ft-os számlája már nem lett teljesen kiegyenlítve, 184 e Ft az elmaradás.

Rufftech Kft. is 2,3 m Ft-ot számlázott, amely kft. ügyvezetője Notheisz György. Ez a kft. mindenhol ott volt. Véleménye szerint ez nem a véletlen műve. Felháborító, hogy a tagi kölcsönből az, aki robotolt, az nem lett kifizetve, bértartozások vannak.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

73/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése és a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Carboker Kft. pénzügyi-vagyoni helyzetével kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület megállapítja, hogy a szükséges tőkepótlásra nincs forrás a költségvetésben, és nem is célszerű a vállalkozás tevékenységének folytatása.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a társaság függőben lévő nem pénzügyi kötelezettségeinek (Ipari Park cím és MEH javára a 2413/28 hrsz-ú magánútra bejegyzett jelzálogjog) tisztázását és megszüntetését követően a társaság jogutód nélküli megszüntetését kezdeményezze.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy az ügyben teljes jogkörrel eljárjon, a szükséges dokumentumokat aláírja, nyilatkozatokat és intézkedéseket tegyen utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett.

Határidő: illetve értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester

17. sz. napirend

Vagyonvédelmi és Bűnmegelőzési Közalapítvány 2010. évi mérlegének elfogadása és megszüntetése

Előadó: Polics József polgármester

Meghívott: dr. Váczi István r.kapitány, kuratóriumi titkár
Barbarics Tamás kuratóriumi elnök

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint a gazdasági, településfejlesztési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

74/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése gazdasági, településfejlesztési bizottság, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleménye alapján – megtárgyalta a Vagyonvédelmi és Bünmegelőzési Közalapítvány megszüntetésére tett javaslatot.

1. A képviselő-testület a Vagyonvédelmi és Bünmegelőzési Közalapítvány 2010. évi mérlegét elfogadja.
2. A képviselő-testület megállapítja, hogy 2010. februárjától a közalapítvány tevékenységet nem végzett, bevétele-kiadása nem volt, kötelezettsége nem keletkezett. Megállapítja továbbá, hogy a közalapítványnak vagyona nincs, a kuratórium a vagyon felhasználásával elszámolt, amely elszámolást elfogadja.
3. A képviselő-testület megállapítja, hogy a Vagyonvédelmi és Bünmegelőzési Közalapítvány céljai, közfeladatának ellátása Komló Város Önkormányzat támogató-együttműködő tevékenységével a rendőrség szervezeti keretein belül hatékonyabban megvalósítható. Erre tekintettel a közalapítvány megszüntetését a képviselő-testület ismételten elhatározza.
4. A képviselő-testület megköszöni a közalapítvány kuratóriumának eddigi munkáját.

Felkéri a polgármestert a Baranya Megyei Bíróságnál a közalapítvány megszüntetése érdekében szükséges intézkedések megtételére. Felhatalmazza, hogy az eljárás során teljes jogkörrel eljárjon.

Felkéri a kuratórium jelenlegi titkárát dr. Váczi István kapitányságvezető urat és a nyilvántartásban szereplő Barbarics Tamás ügyvivő kuratóriumi elnököt, hogy a megszüntetés iránti eljárásban működjenek közre, egyúttal felhatalmazza őket, hogy az eljárás során teljes jogkörrel eljárjanak, az alapítványt képviseljék.

Határidő: 2011. június 30.

Felelős: Polics József polgármester

18. sz. napirend

Komló Városért Alapítvány működése, illetve alapító okiratának módosítása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Bobály János kuratórium elnöke

(Kupás Tamás Levente kiment a teremből, a jelenlévő képviselők száma 14 fő.)

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Niedermayer Éva jelezte, hogy az egységes szerkezetű alapító okirat 7. pont 4. pontjában elírás történt, nem közalapítványról, hanem alapítványról van szó, illetve a 8.13. pont utolsó mondatát kérte tekintsék semmisnek, mert az ellentmond az előző két mondatnak. Elmondta, hogy mindkét bizottsági ülésen felmerült, hogy a határozati javaslat 2. pontjában miért szerepel az, hogy a nyilvántartásba vett kuratórium mandátuma lejárt, az nem működik. Az eredeti 1991. évi alapító okirat 8/a pontjában szerepel az a mondat, hogy a kuratórium alakulásakor 6 tagú, melybe 3 – 3 főt az alapítók delegálnak, illetve kérnek fel és bízna meg, a megbízatás 5 évre szól. A határozati javaslatba ezért került be ez a kitétel.

Szarka Elemér elmondta, hogy a Komlói Honismereti és Városszépítő Egyesület az egyik alapítója az alapítványnak. Az egyesület is megtárgyalta az előterjesztést és megállapították, hogy az alapítvány a létrehozása óta az okiratban rögzítetteknek megfelelően eredményesen dolgozott, akkor is, ha a jogi háttér nem mindig volt meg. Sajnálják, hogy az eltervezett változtatások nem kerültek átvezetésre. Azt gondolják, hogy az alapítvány kuratóriuma a megítélt támogatásokkal jól segítette a kérelmezőket. Ezzel mind a kérelmezőknek, mind a városnak is segített. A kuratórium a város jó ismerője, ezért viszonylag könnyen tudtak dönteni. A kuratórium kialakított egy munkaformát, ami kiszámítható, alakilag és tartalmilag is segített a kérelmeket benyújtani, azok tartalmiságánál és az ülések rendjénél is kiszámíthatóság volt jellemző az utóbbi években. Az alapítványt sokan keresték fel támogatási kérelemmel. Azt gondolják, hogy a közhasznú státusszal újabb és jobb helyzet teremthető, mert az alapítvány nyitottsága, döntési jogköre és felelőssége is növekszik. Remélhetőleg a pénzügyi forrásai is növekedni fognak. Akár országos, akár EU-s pályázati pénzekre is aspirálhatnak. Ez javítani fogja az alapítvány kondícióját, mert több pénz odaítéléséről lehet dönteni. Így még inkább tudja segíteni a kérelmezőket.

Polics József mindenkinek megköszönte az eddigi munkát, akár „törvényes” volt a működés, akár nem. A jövőben erre is jobban oda kell figyelni. Az alapítvány új kuratóriumi tagjának Kult Zoltán Komló, Alkotmány u. 78. sz. alatti lakost javasolta.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot az új kuratóriumi taggal együttesen szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

75/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság, az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság, valamint a Komlói Honismereti és Városszépítő Egyesület - mint társalapító - véleményével – megtárgyalta és elfogadta a „Komló Városért Alapítvány működése, illetve alapító okiratának módosítása” című előterjesztést.

1. A képviselő-testület az előterjesztés mellékletét képező egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a vastagon szedett módosításokkal együtt elfogadja.
2. A képviselő-testület megállapítja, hogy a nyilvántartásba vett kuratórium mandátuma lejárt, az nem működik, ezzel veszélyezteti az alapítvány céljainak megvalósulását.
3. A képviselő-testület a Komló Városért Alapítvány kuratóriuma tagjainak létszámát 9 főben állapítja meg. a kuratórium összetételét az alábbiak szerint jelöli ki:

Elnök:	Bobály János	7300 Komló, Gárdonyi G. u. 20/C.
Tagok:	Simon Andrásné	7300 Komló, Függetlenség u. 26/A.
	Páll Lajos	7300 Komló, Mecsekfalva 21.
	Szarka Elemér	7300 Komló, Berek u. 1/A.
	Puchert János	7300 Komló, Vértanúk u. 44.
	dr. Horváth Tamásné	7305 Komló, Mecsekjányosi puszt. 10.
	Bogdán László	7300 Komló, Városház tér 20.
	Götzerné Páva Mária	7300 Komló, Berek u. 1/G.
	Kult Zoltán	7300 Komló, Alkotmány u. 78.

4. A képviselő-testület a Komló Városért Alapítvány közhasznú szervezetként történő nyilvántartásba vétele iránti kérelem benyújtását elhatározza.

Felkéri a polgármestert, hogy a kuratóriumi tagok elfogadó nyilatkozatait készítse elő.

Felkéri a polgármestert, valamint a Komlói Honismereti és Városszépítő Egyesület elnökét, hogy a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot írja alá.

Felkéri a polgármestert, hogy intézkedjen a változás Baranya Megyei Bíróság által vezetett nyilvántartásba, illetve a közhasznú szervezetek nyilvántartásába vétele iránt.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozat végrehajtása érdekében teljes jogkörrel eljárjon.

Határidő: 2011. június 30.

Felelős: Polics József polgármester

19. sz. napirend

A Komló Kistérségi Végrehajtási-Ellenőrzési Hatósági Társulás 2010. évi beszámolója

Előadó: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

(Kupás Tamás Levente visszaérkezett a terembe, a jelenlévő képviselők száma 15 fő.)

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

76/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület - a jegyző előterjesztésében, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a Komló Kistérségi Végrehajtási-Ellenőrzési Hatósági Társulás 2010. évi munkájáról szóló beszámolót.

A képviselő-testület elfogadja a Komló Kistérségi Végrehajtási-Ellenőrzési Hatósági Társulás 2010. évi munkájáról szóló beszámolót.

20. sz. napirend

A Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szociális Szolgáltató Központ 2010. évi munkájáról beszámoló

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Varga Zsolt kistérségi irodavezető
Kasziba Zsuzsanna intézményvezető

Az egészségügyi és szociális bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

77/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, az egészségügyi és szociális bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás fenntartásában lévő Szociális Szolgáltató Központ intézmény beszámolóját.

- 1.) A képviselő-testület a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szociális Szolgáltató Központ 2010. évi tevékenységéről szóló beszámolót az 1. sz. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
- 2.) A képviselő-testület elismerését fejezi az intézmény vezetőjének és dolgozóinak a kistérségi feladat megszervezéséért és színvonalas ellátásáért.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester

21. sz. napirend

Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi 2010. évi munkájáról beszámoló

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Varga Zsolt kistérségi irodavezető
Szabó Gabriella intézményvezető

Az egészségügyi és szociális bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

78/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, az egészségügyi és szociális bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás fenntartásában lévő Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi intézmény beszámolóját.

1. A képviselő-testület a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi 2010. évi tevékenységéről szóló beszámolót az 1. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
2. A képviselő-testület elismerését fejezi az intézmény vezetőjének és dolgozóinak a kistérségi feladat megszervezéséért és színvonalas ellátásáért.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester

22. sz. napirend

Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat beszámolója

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Varga Zsolt kistérségi irodavezető
Elmontné Popán Ildikó intézményvezető

Az egészségügyi és szociális bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

79/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, az egészségügyi és szociális bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás fenntartásában lévő Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat intézmény beszámolóját.

A képviselő-testület a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2010. évi tevékenységéről szóló beszámolót az 1. és 2. sz. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

A képviselő-testület elismerését fejezi az intézmény vezetőjének és dolgozóinak a kistérségi családsegítő és gyermekjóléti feladat megszervezéséért és színvonalas ellátásáért.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester

23. sz. napirend

A Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Együttműködési Megállapodása módosítása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Varga Zsolt kistérségi irodavezető

Az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

80/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság véleményének figyelembevételével – a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Együttműködési Megállapodása módosítását megvitatta.

I.) A képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy az Együttműködési Megállapodásban átvezetésre kerüljenek a felülvizsgálatnál megállapításra kerülő módosítások, az alábbiak szerint:

- 1.) Közigazgatási Hivatal helyett Baranya Megyei Kormányhivatal, Szent Borbála Kht. helyett Szent Borbála Otthon Nonprofit Közhasznú Kft., Komló Város Önkormányzat Egységes Pedagógia Szakszolgálat helyett „Kökönyösi Oktatási Központ” Óvodája, Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája, Kollégiuma, Alapfokú Művészetoktatási Intézménye és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat, Komlói Szociális Ellátó Centrum Kht. helyett Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. kerül megnevezésre az Együttműködési Megállapodás valamennyi fejezetében.
- 2.) Az I. fejezet Általános rendelkezések 6. pontja módosul a következők szerint:
A Társulás képviselőjét a Társulás Elnöke látja el, akadályoztatása esetén a Társulás Tanácsa által választott elnökhelyettesek látják el a képviselőt.
- 3.) A II. fejezet Társulás célja és feladata felsorolásából törlésre kerül az időskorúak átmeneti elhelyezése és az idősek gondozóháza feladat, valamint kiegészítésre kerül a gyermekek napközbeni ellátása (bölcsőde, családi napközi) feladattal.
- 4.) A III/b. fejezet Ágazati feladatok, Egészségügyi feladatok 6. pontja törlésre kerül.
- 5.) A III/b. fejezet Ágazati feladatok, Szociális feladatok 4. pontja kiegészül a következőkkel:
A Társulás Tanácsa által 2010. július 1. napjával megalapításra került a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi.

Ezekben az intézményekben biztosítja a szociális alap- és szakellátást, a gyermekjóléti alapszolgáltatást, valamint a gyermekek napközben ellátását a társulás valamennyi tagönkormányzata részére.

- 6. pontként bekerül a következő:

A képviselő-testület hozzájárulás ahhoz, hogy a – társulás tanácsa döntése értelmében Komló Város Önkormányzat - a személyes gondoskodást nyújtó ellátásoktól, és azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról rendeletet alkosson, mely tartalmazza a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás által fenntartott szociális szolgáltatást nyújtó intézményekben igénybe vehető szolgáltatásokat, igénybevételének szabályait és a fizetendő térítési díjakat.

A szolgáltatást biztosító intézmények esetében a Szociális Szolgáltató Központ tekintetében az átmeneti elhelyezést nyújtó intézményi ellátás – Idősek Gondozóháza, valamint a Hosszúhetény, Fő u. 170. telephely törlésre kerül. A fenntartott intézmények felsorolásába felvezetésre kerül a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi intézmény.

- 7. pont módosul a következők szerint:

A Társulás látja el a szociális feladatok tekintetében Társulásba belépett társult önkormányzatok esetén az irányítási feladatokat.

6.) A III/b. fejezet Ágazati feladatok, Közoktatási feladatok 5. pontja kiegészül a következőkkel:

„ellátja 2009. január 1. napjától az iskolapszichológusi feladatot, amelyeknek ellátására vonatkozóan a szakszolgálattal kötött külön megállapodás kiegészítésre kerül.”

7.) A III/b. fejezet Ágazati feladatok, Sport és Ifjúsági feladatok kiegészítésre kerülnek a következőkkel: „A kistérség területén működik a Komló és Kistérsége Fiataljainak Fóruma Egyesület, melynek kiemelt célja a közösségfejlesztés, az ifjúság segítése.”

8.) A VI. fejezet 8. pontjából törlésre kerülnek a kistérségi megbízottak.

9.) A VI. fejezet, Társulási Tanács döntéshozatala 7. pontja kiegészítésre kerül: „A Területfejlesztési Törvény alapján egyhangú döntés szükséges, abban az esetben, ha területfejlesztési tanácsként jár el”

- 10.) A VI. fejezet, Társulási Tanács döntéshozatala 8. pontja kiegészítésre kerül:
Minősített többség szükséges, a többcélú kistérségi társulás tanácsa döntésekor:
- A kistérség fejlesztését szolgáló – pénzügyi hozzájárulást igénylő – pályázat benyújtásához, az ahhoz szükséges települési hozzájárulás meghatározásához,
 - Zárt ülés elrendeléséhez: a vagyonával való rendelkezés és általa kiírt pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás üzleti érdeket sértene,
 - sürgősségi indítványhoz,
 - az egyhangú döntést igénylő kérdésekben, amennyiben az egyhangúság nem valósult meg, 30 napon belül megismételt ülésen történő döntéshez,
 - a hatáskörébe utalt választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízatás adása, illetőleg visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása, fegyelmi büntetés kiszabása,
 - abban az ügyben, amit a szervezeti és működési szabályzat meghatároz.
- 11.) A VI. fejezet, Társulási Tanács döntéshozatala 9. pontja pontosításra kerül:
„Minősített többséghez legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely eléri a jelen lévő tagok szavazatainak kétharmadát és az általuk képviselt települések lakosságának a felét.”
- 12.) A XI. fejezet kiegészítésre kerül a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás Szilvási Bölcsőde és Családi Napközi intézménnyel.

Határidő: azonnal
Felelős: Polics József polgármester

24. sz. napirend

Szociális feladat-ellátás átszervezése

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: dr. Tánczos Frigyes Attila ügyvezető
Kasziba Zsuzsanna ügyvezető

Az egészségügyi és szociális bizottság, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

dr. Barbarics Ildikó elmondta, hogy örül annak, hogy sikerült olyan megoldást találni, amivel az intézményben lakók és annak szolgáltatásait igénybe vevők biztonsága biztosítva van. A Baranya Megyei Önkormányzattal sikerült-e a 20 m Ft-os törzsbetét megtérítésének lemondásáról tárgyalni? Sok sikert kívánt az átszervezéshez.

Polics József elmondta, hogy az előterjesztés a Baranya Megyei Önkormányzathoz továbbítva lett és történt egy egyeztetés is, ami a határozati javaslat 3. pontjában látszik. Ismerve a kft. pénzügyi helyzetét, illetve kötelezettségeit, véleménye szerint a Baranya Megyei Önkormányzat javára tett javaslat nagyon méltányos. Hétfőn személyes tárgyalást fognak folytatni. Véleménye szerint ezek a tárgyalások folytatódni fognak.

A már megtörtént egyeztetésen elnök úr bejelentette, hogy fel fog kérni szakértőket ennek a kérdésnek a megvizsgálására.

Azon vannak, hogy minél kisebb dolgozói létszám sérüléssel sikerüljön az átszervezést megvalósítani.

Jégl Zoltán véleménye szerint dr. Tánczos Frigyes Attila igen nagy kockázatot vállalt azzal, hogy kimondta, hogy 2012-ben nem kér az önkormányzattól támogatást.

dr. Tánczos Frigyes Attila elmondta, hogy a megbízatásától kezdve minden gondolatát az vezérelte, hogy ez az ellátás, ez a szolgáltatás komlói szakemberekkel, komlói vállalkozásban a komlói emberekért működjön. A képzett szakemberek közül kevés sérül, de ha sérül is, csak átmenetileg. Ennek a költségvetésnek része lesz a továbblépés, további szociális szolgáltatásokat kell szervezni, amire az elkövetkezendő szociális koncepció lehetőséget fog adni. Kapcsolt vállalkozásai révén segítője tudott lenni ennek a megoldásnak. Azért hozott áldozatot, amiért eddig dolgozott és bízik abban, hogy a jövőben is ugyan olyan tisztességes és minden hatóság számára közmegegyezésre működő intézményeket tud fenntartani, mint eddig. Amit eddig ígért, mindig betartotta. Mindig tisztességesen dolgoztak, felépítették az egészségügyi rendszert, szociális rendszert is szinten tartották, bízik abban, hogy ez az elkövetkezendő években is sikerülni fog.

Polics József elmondta, hogy olyan megoldást próbálnak találni, amely jó a vállalkozónak és a városnak is. Átmenetileg mindenkinek nagyobb kockázatot kell vállalni.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

81/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület a – polgármester előterjesztésében, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési, valamint az egészségügyi és szociális bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a szociális feladat-ellátás átszervezése tárgyú előterjesztést.

- 1.) A képviselő-testület támogatja, hogy 2011. július 1. napjától a jelenleg a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. fenntartásában működő Mecsek Szíve Idősek Otthona, a Családok Átmeneti Otthona, valamint az Albérlők Háza a „Szent Borbála Otthon” Nonprofit Közhasznú Kft. fenntartásába kerüljön át, oly módon, hogy a „Szent Borbála Otthon” telephelyeként működjenek tovább.
- 2.) A képviselő-testület az új struktúrában működő intézmény működési költségeihez a 2011. évi költségvetésében önkormányzati támogatásként biztosítja a 45.173.000 forint időarányos részét.
- 3.) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a feladat-ellátás átszervezésének végrehajtásához kapcsolódóan tárgyaljon a Baranya Megyei Önkormányzattal a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. végelszámolásáról. A képviselő-testület a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.-nek nyújtott tagi kölcsönét és annak kamatait elengedi, amennyiben ezen összeg fejében a Kft. tulajdonában lévő Pécsi út 42. szám alatti ingatlan Komló Város Önkormányzat tulajdonába kerül át. A képviselő-testület átvállalja a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. minden kötelezettségét (létszámleépítéshez kapcsolódó költségek, hitelek és annak kamatai) és jogosultságát, amennyiben a Baranya Megyei Önkormányzat 20.000.000 forintos törzsbetétjének megtérítéséről lemond.
- 4.) Amennyiben a Baranya Megyei Önkormányzattal a 3.) pontban meghatározottnak megfelelő tartalmú megállapodás megkötésére határidőre nem kerül sor, úgy a képviselő-testület támogatja, hogy az idősek otthona, a családok átmeneti otthona, valamint az albérlők háza feladat-ellátáshoz szükséges ingatlant a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. a „Szent Borbála Otthon” Nonprofit Közhasznú Kft.-nek határozatlan időre, ingyenes használatba adja át a végleges megállapodás megkötéséig.
- 5.) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlésén a határozat 3.) és 4.) pontjában szereplő döntést képviselje.
- 6.) A képviselő-testület a 46/2011. (III. 31.) számú határozat 2.) pontjának végrehajtását felfüggeszti azon időtartamra, amíg a Baranya Megyei Önkormányzattal a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. végelszámolásához kapcsolódó tárgyalások folynak, illetve jelen határozat 3.) pontjában foglaltak teljesülése esetén 46/2011. (III. 31.) számú határozata 2.) pontját visszavonja.

7.) A képviselő-testület felkéri a Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft, valamint „Szent Borbála Otthon” Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjét, hogy az átszervezéshez kapcsolódó feladatok előkészítéséről gondoskodjon. Az intézményi integrációhoz kapcsolódóan szükséges létszámcsökkentést és annak költségeit a képviselő-testület soron következő ülésére mutassák ki.

8.) A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy feladat-ellátási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.-vel, valamint a „Szent Borbála Otthon” Nonprofit Közhasznú Kft.-vel a feladat-ellátási megállapodás módosítását készítse elő.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester
dr. Tánczos Frigyes Attila ügyvezető
Kasziba Zsuzsanna ügyvezető

25. sz. napirend

Belényesi kiküldetés

Előadó: Polics József polgármester

(Molnár Zoltánné kiment a teremből, a jelenlévő képviselők száma 14 fő.)

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

82/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság javaslata alapján – engedélyezi a belényesi hivatalos kiküldetést.

1. <u>Kiküldött személyek :</u>	<i>Kupás Tamás Levente</i>	<i>alpolgármester</i>
	<i>Szarka Elemér</i>	<i>képviselő</i>
	<i>Borbás Sándor</i>	<i>képviselő</i>
	<i>Bogdán László</i>	<i>Nemzetközi Ifjúsági</i>
		<i>Környezetvédő Tábor vezetője</i>

2. **Kiutazás ideje:** 2011. április 28. - május 1.

3. **Utazási költség:** A küldetésben részesülők:

- napidíja: 4 fő x 2 nap x 17 EUR 136 EUR

-A gépkocsi költségeire, valamint váratlan kiadásokra előlegként felhasználható keretösszeg (számla ellenében, utólagos elszámolással történik) 264 EUR

4. **Igényelt valuta:** 400 EUR

A képviselő-testület utasítja a címzetes főjegyzőt, hogy a kiutazáshoz szükséges valuta kiutalásáról gondoskodjon.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

26. sz. napirend

Sikonda Településrészi Önkormányzat tagjának lemondása, új tag választása

Előadó: Polics József polgármester

Meghívott: Aknai Péter jelölt

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 14 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

83/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleménye alapján – megtárgyalta és elfogadta vonatkozó javaslatot.

A képviselő-testület a Sikondai Településrészi Önkormányzat tagjává Aknai Péter 7300 Komló, Tóparti út 41. szám alatti lakost választja meg.

Utasítja a címzetes főjegyzőt, hogy a változást a Szervezeti és Működési Szabályzat VI. számú függelékén vezettesse át.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

27. sz. napirend

Bíróági népi ülnökök választása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: dr. Heppenheimer Judit KVB elnök

(Molnár Zoltánné visszaérkezett a terembe, a jelenlévő képviselők száma 15 fő.)

A polgármester elmondta, hogy az előterjesztés második oldalának második mondatában elírás történt. A mondat helyesen így hangzik: „Összesen 4 fő pedagógus ülnökre érkezett javaslat, ez megfelel az OIT által előírt létszámnak.”

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság pedagógus népi ülnököknek: Geisz Istvánnét, Hoffmann Mátyásné, Jahn Istvánnét és Magyar Józsefnét, népi ülnököknek: Barta Zsolt Győzőné, Blumenschein Ferenc Zoltánt, dr. Kóborné Vámos Zsuzsannát, Elter Ottónét, Pappné Raufschneider Klárát, Szeitz Bélát és Szuhodovszky Andrásné javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

84/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság állásfoglalása figyelembevételével – megtárgyalta a Komlói Városi Bíróság népi ülnökeinek megválasztására irányuló kérelmeket.

A képviselő-testület

- | | |
|---|----------------------------|
| • Barta Zsolt Győzőné | Komló, Nagyszántó u. 3. |
| • Blumenschein Ferenc Zoltán | Komló, Berek u. 7. |
| • dr. Kóborné Vámos Zsuzsanna | Komló, Sallai I. 18. |
| • Elter Ottóné | Komló, Függetlenség u. 24. |
| • Pappné Raufschneider Klára | Komló, Bartók B. u. 19. |
| • Szeitz Béla | Komló, Krisztina u. 6. |
| • Szuhodovszky Andrásné | Komló, Liszt F. u. 11 |
| alatti lakosokat a Komlói Városi Bíróság népi ülnökévé, | |
| • Geisz Istvánné | Komló, Damjanich u. 20. |
| • Hoffmann Mátyásné | Komló, Fő u. 47. |
| • Jahn Istvánné | Mecsekpölöske, Rózsa u. 7. |
| • Magyar Józsefné | Komló, Székely B.u. 7. |
| alatti lakosokat a Komlói Városi Bíróság pedagógus népi ülnökévé választja. | |

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a testület döntéséről a jelölteket és a bíróság elnökét haladéktalanul tájékoztassa, továbbá a megválasztott ülnökök eskütételének megszervezéséről, megbízólevelek átadásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal
Felelős: Polics József polgármester

28. sz. napirend

Közfoglalkoztatotti létszámkeretből való lemondás térségi önkormányzatok részére

Előadó: Polics József polgármester

Az egészségügyi és szociális, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság a határozati javaslat „B” változatát javasolta elfogadásra.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot a B változattal bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

85/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, az egészségügyi és szociális, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság javaslata alapján – megtárgyalta a közfoglalkoztatotti létszámkeretből való lemondás térségi önkormányzatok számára című előterjesztést.

A képviselő-testület hozzájárul a 2011 évi rövid időtartamú közfoglalkoztatás létszámkeretéből 20 fő, a foglalkoztatásához nyújtható munkabér és az azt terhelő járulékok keretösszegéből 3.364.140 Ft támogatási összeg átcsoportosításához a térségi önkormányzatok részére.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester

29. sz. napirend

Krisztina utca II. ütem útburkolat kialakítása

Előadó: Polics József polgármester

A gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

86/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a gazdasági, településfejlesztési, valamint a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság javaslatai alapján – megtárgyalta a Krisztina utca II. ütem útburkolat kialakításával kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület a Krisztina utca II. ütem útburkolat kialakítására adott 1,5 MFt+ÁFA, összesen bruttó 1,875 MFt összegű ajánlatot elfogadja. A beruházás megvalósításához szükséges forrást az alábbiak szerint biztosítja:

1. A költségvetési rendelet 8. sz. mellékletében szereplő „*Liliom u. 9. épület süllyedés elhárításának költségeire céltartalék (Szt.Borbála)*” megnevezésű 5.000.000,- Ft összegű előirányzat, illetve a 31/2011.(II.24.) számú határozat szerinti tényleges költség (4.371.316,- Ft) különbözetét, **628.684,- Ft**-ot, valamint
2. A költségvetési rendelet 8. sz. mellékletében szereplő „*városi általános fejlesztési tartalék*” megnevezésű előirányzat terhére a fennmaradó **1.246.316,- Ft**-ot.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kivitelező Sztráda 92 Kft.-vel a vállalkozási szerződés fentiek szerinti módosítását megkösse.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Polics József polgármester

30. sz. napirend

Gazdasági Ellátó Szervezet alapító okirata módosítása

Előadó: Polics József polgármester
Meghívott: Kiss Béláné GESZ vezető

Az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

87/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezete alapító okirata módosítását.

- 1.) A képviselő-testület hozzájárul, hogy Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet alapító okirata az alábbi szakfeladat elnevezésekkel és számokkal módosításra kerüljön:

Kiegészítésre kerül az alapító az alábbi szakfeladatokkal:

890443	Egyéb közfoglalkoztatás
841126	Önkormányzatok és többcélú társulások igazgatási tevékenysége
852031	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágon
852032	Alapfokú művészetoktatás képző, és iparművészeti, táncművészeti, szín és bábművészeti ágon
856011	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység
889922	Házi segítségnyújtás
889201	Gyermekjóléti szolgáltatás

Törlésre kerülnek az alábbi szakfeladatok:

851012	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása
851013	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás
852012	Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)

852013	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
852022	Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése és oktatása (5-8. évfolyam)
852023	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
855912	Sajátos nevelési igényű tanulók napközi otthoni nevelése
855913	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók napközi otthoni nevelése
855915	Sajátos nevelési igényű tanulók általános iskolai tanulószobai nevelési
855916	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók általános iskolai tanulószobai nevelése
910203	Múzeumi kiállítási tevékenység
910204	Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység
931204	Iskolai, diáksport tevékenység és támogatása
900124	Egyéb előadó művészeti tevékenység
841129	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások pénzügyi elszámolásai
841409	Máshova nem sorolt pénzügyi igazgatási tevékenység önkormányzati költségvetési szervnél
850001	Közoktatási és a kapcsolódó tevékenységek pénzügyi igazgatása önkormányzati költségvetési szervnél
870001	Szociális, gyermekjóléti ellátások pénzügyi igazgatása önkormányzati költségvetési szervnél
900001	Alkotó, művészeti, szórakoztató tevékenység pénzügyi igazgatása önkormányzati költségvetési szervnél

Módosításra kerül a szakfeladat elnevezése:

890441	Rövid távú közfoglalkoztatás (köz célú foglalkoztatás helyett)
890442	Bérpótló juttatás jog. hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz (közhasznú foglalkoztatás helyett)

- 2.) A képviselő-testület az 1. sz. mellékletben szereplő alapító okiratot és módosító okiratot egységes szerkezetben elfogadja.
- 3.) A képviselő-testület utasítja a címzetes főjegyzőt, hogy az alapító okiraton történő szakfeladat szám elnevezés változást a Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatósága felé jelentse.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

ALAPÍTÓ OKIRAT

Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet intézmény az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 90. § (1) és (2) bekezdés, valamint Komló Város Önkormányzat 1996. évi 231/1995. (XII. 21.) sz. határozatában foglaltakra tekintettel került megalapításra.

Az intézmény neve: Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet

Rövid neve: Komló Város Önkormányzat GESZ

Székhelye: 7300 Komló, Városház tér 3.

Az intézmény irányító szervének neve, címe: Komló Város Önkormányzat
Képviselő-testülete
7300 Komló, Városház tér 3.

Az intézmény működési köre:: Komló város közigazgatási területe

Az intézmény közfeladatának ellátása módja: helyi önkormányzati költségvetési szerv

Az intézmény jogszabályban meghatározott közfeladata: Önkormányzat, valamint többcélú kistérségi társulási intézmények ellátó, kisegítő szolgálatai – gazdasági pénzügyi ellátást biztosító

Gazdálkodási jogköre: önállóan működő és gazdálkodó

A feladathoz kapcsolt funkció szerint az alábbi önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodási feladatait ellátja, az intézmények költségvetése a GESZ költségvetésébe beépül:

- 1.) Komló Város Önkormányzat „Szilvási Nevelési-Oktatási Központ” Óvoda és Általános Iskola 7300 Komló, Függetlenség utca 32.
- 2.) Komló Város Önkormányzat Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Óvoda 7300 Komló, Templom tér 2.

- 3.) Komló Város Önkormányzat Kenderföld-Somági Általános Iskola és Óvoda
7300 Komló, Gagarin u. 4.
- 4.) Komló Város Önkormányzat József Attila Városi Könyvtár és Muzeális Gyűjtemény
7300 Komló, Városház tér 1.
- 5.) Komló Város Önkormányzat Községek Háza, Színház- és Hangversenyterem
7300 Komló, 48-as tér 1.

Az alábbi költségvetési szerveknél kijelölt szervezet a gazdálkodási feladatok ellátására:

- 1.) „Kökönyösi Oktatási Központ” Óvodája, Általános Iskolája, Gimnáziuma, Szakközépiskolája, Szakiskolája, Speciális Szakiskolája, Kollégiuma, Alapfokú Művészetoktatási Intézménye, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat 7300 Komló, Alkotmány u. 2.
- 2.) Komló Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás 7300 Komló, Városház tér 3.

Az intézmény vezetőjének megbízási rendje: Pályázat útján a Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete bízza meg határozatlan időre a vezetőt, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerint.

Az intézmény foglalkoztatottjaira vonatkozó foglalkoztatási jogviszony:

A foglalkoztatottak jogviszonya alapesetben közalkalmazotti, amelyre a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény az irányadó. Egyes foglalkoztatottjainak jogviszonya lehet munkavállalói, amelyre a Munkatörvénykönyvről szóló 1992. évi XXII. törvény az irányadó. A foglalkoztatásra irányuló egyéb jogviszonyra a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény az irányadó.

Az intézmény képviseletére jogosult: az intézmény vezetője.

A feladat ellátását szolgáló vagyon: ingó vagyont az intézményi leltár tartalmazza. Az ingatlanokat és berendezéseiket a feladatok ellátására szabadon használhatja, de nem idegenítheti el, és nem terhelheti meg azokat. A használatba adott vagyonnal kapcsolatos helyi rendelkezéseket a 20/2007.(X.18) önkormányzati rendelet tartalmazza.

Az intézmény tevékenysége, TEAOR száma: 841116

PIR száma: 335063

Szakágazat megnevezése, száma:

**Önkormányzati, valamint többcélú kistérségi társulási intézmények
ellátó, kisegítő szolgálatai (841116)**

Az intézmény alaptevékenysége:

692000	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
841907	Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervekkel
841143	A költségvetés végrehajtása, a kifizetések ellenőrzése területi szinten

Az alábbi tevékenységeket Komlói Város Önkormányzat fenntartásában lévő intézmények látják el, a szakfeladat és szakágazat megnevezése a normatív támogatás igénylése miatt szükséges:

562912	Óvodai intézményi étkeztetés
562917	Munkahelyi étkeztetés
561000	Éttermi, mozgó vendéglátás
851011	Óvodai nevelés, ellátás
852011	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
852021	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
855911	Általános iskolai napközi otthoni nevelés
855914	Általános iskolai tanulószobai nevelés
889101	Bölcsődei ellátás
900111	Befogadó színházak tevékenysége
910501	Közművelődési tevékenységek és támogatásuk
910121	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
910123	Könyvtári szolgáltatások
910201	Múzeumi gyűjteményi tevékenység
890441	Rövid távú közfoglalkoztatás
890442	Bérlőjuttatásra jogosultak hosszabb idejű közfoglalkoztatása
562913	Iskolai intézményi étkeztetés
562914	Tanulók kollégiumi étkeztetése
562916	Üdülő tábort étkeztetés
910502	Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése
853111	Nappali rendszerű gimnáziumi oktatás (9-12/13.évfolyam)
853121	Nappali rendszerű szakközépiskolai oktatás (9-12/13.évfolyam)
853211	Szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon
853221	Szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon
853131	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10.évfolyam)
855921	Nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanulók kollégiumi, externátusi nevelése
890443	Egyéb közfoglalkoztatás
841126	Önkormányzatok és többcélú társulások igazgatási tevékenysége
852031	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban

852032	Alapfokú művészetoktatás képző-, és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban
856011	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység
889922	Házi segítségnyújtás
889201	Gyermekjóléti szolgáltatás

K o m l ó, 2011. május 5.

Polics József
polgármester

Záradék: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Gazdasági Ellátó Szervezet Alapító Okiratának módosítását a 35/2008. (II. 28.) számú határozattal jóváhagyta.

- 1.) A Képviselő-testület az 52/2009. (IV. 23.) sz. határozattal a költségvetési szerv besorolását elvégezte, 2009. július 1. napjától hatályos.
 - 2.) A Képviselő-testület a 73/2009. (V. 28.) sz. határozattal az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot elfogadta, 2009. július 1. naptól hatályos.
 - 3.) A Képviselő-testület a 2010. január 1. napjától hatályos szakfeladat elnevezést 128/2009 (IX. 24) sz. határozattal jóváhagyta.
 - 4.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását a 142/2009. (XI. 5.) sz. határozattal jóváhagyta.
 - 5.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását - a szakfeladat elnevezésekkel - a 8/2010. (I.21.) sz. határozattal jóváhagyta.
 - 6.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását 38/2010. (III. 25.) sz. határozattal jóváhagyta.
 - 7.) A Képviselő-testület az alaptevékenység kiegészítését a 92/2010. (VI. 17.) sz. határozattal jóváhagyta.
 - 8.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását a 193/2010. (XII. 16.) sz. határozattal jóváhagyta, a 2008. évi CV. törvény hatályon kívül helyezése miatt.
- A kiadmány hitelül:
- 9.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását a 49/2011. (III. 31.) sz. határozattal jóváhagyta, szakfeladat elnevezés és szám kiegészítése miatt.
 - 10.) A Képviselő-testület az alapító okirat módosítását a.....sz. határozattal jóváhagyta.

Komló, 2011. május 5.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

MÓDOSÍTÓ OKIRAT

Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet intézmény az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 90. § (1) és (2) bekezdés, valamint Komló Város Önkormányzat 1996. évi 231/1995. (XII. 21.) sz. határozatában foglaltakra tekintettel került megalapításra.

1.) Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az intézmény alaptevékenységét az alábbi szakfeladat elnevezésekkel és számokkal módosította, asz. határozattal:

Kiegészítésre kerül az alábbi szakfeladatokkal:

890443	Egyéb közfoglalkoztatás
841126	Önkormányzatok és többcélú társulások igazgatási tevékenysége
852031	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban,
852032	Alapfokú művészetoktatás képző és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban,
856011	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység
889922	Házi segítségnyújtás
889201	Gyermekjóléti szolgáltatás

Törlésre kerülnek az alábbi szakfeladatok:

851012	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása
851013	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás
852012	Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
852013	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
852022	Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése és oktatása (5-8. évfolyam)
852023	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
855912	Sajátos nevelési igényű tanulók napközi otthoni nevelése
855913	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók napközi otthoni nevelése
855915	Sajátos nevelési igényű tanulók általános iskolai tanulószobai nevelési
855916	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók általános iskolai tanulószobai nevelése
910203	Múzeumi kiállítási tevékenység
910204	Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység
931204	Iskolai, diáksport tevékenység és támogatása
900124	Egyéb előadó művészeti tevékenység
841129	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások pénzügyi elszámolásai
841409	Máshova nem sorolt pénzügyi igazgatási tevékenység önkormányzati költségvetési szervnél

- | | |
|--------|---|
| 850001 | Közoktatási és a kapcsolódó tevékenységek pénzügyi igazgatása
önkormányzati költségvetési szervnél |
| 870001 | Szociális, gyermekjóléti ellátások pénzügyi igazgatása
önkormányzati költségvetési szervnél |
| 900001 | Alkotó, művészeti, szórakoztató tevékenység pénzügyi igazgatása
önkormányzati költségvetési szervnél |

Módosításra kerül a szakfeladat elnevezése:

- | | |
|--------|---|
| 890441 | Rövid távú közfoglalkoztatás <i>(köz célú foglalkoztatás helyett)</i> |
| 890442 | Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz
<i>(közhasznú foglalkoztatás helyett)</i> |

K o m l ó, 2011. május 5.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

31. sz. napirend

Szociális nyári gyermekétkeztetés

Előadó: Polics József polgármester

Az előterjesztés és a határozati javaslat is kiosztásra került.

A pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolta.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 15 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

88/2011. (V.5.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a Polgármester előterjesztésében – a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság véleményének figyelembe vételével megtárgyalta Komló Város Önkormányzat nyári szociális étkeztetés pályázat önrésze biztosítását.

Komló Város Önkormányzat a 2011. évi nyári szociális gyermekétkeztetés támogatási összegére a pályázati igénylést nyújt be.

A képviselő-testület a pályázat önrészét – legfeljebb 3.497. ezer Ft-ot - a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladat előirányzat terhére biztosítja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy intézkedjen a pályázat benyújtásáról, és utasítja a jegyzőt, hogy az előirányzat változás átvezetéséről a soron következő költségvetési rendelet módosításakor gondoskodjon.

Határidő: 2011. május 18.

Felelős: Polics József polgármester

32. sz. napirend

Bejelentések

dr. Barbarics Ildikó egy korábbi, a Carboker Kft. pénzügyi-vagyoni helyzete című napirendi ponthoz tért vissza. A hitelességhez bizonyos adatok és dátumok hozzátartoznak, azon túl, hogy mennyi tiszteletdíjat kapott 2009. év végéig, amit természetesen nem vitat. 2010-ben tiszteletdíj nélkül dolgozott a cégben. Az hangzott el, hogy felszámolás alá került az a bizonyos cég és hagyták elúszni a telket. A cég, amelyik elvitte a telket, 2010. december 1. napjával került felszámolás alá. A felszámolás bejegyzésének kelte 2010. december 6. Úgy véli olyan nagyon nem kell visszafelé mutogatni. Erre a telekre – épp az ő javaslatára – 2010. július 2-án készült egy jelzálogjog bejegyzési megállapodás a felek között. A bank nyilvánvalóan első volt és ezt a jelzálogjogot a cég nem tudta érvényesíteni.

Makrai Livia tájékoztatta a testületet, hogy a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság ülései minden testületi ülést megelőző kedden 15 óra helyett 14 órakor fognak kezdődni.

dr. Makra Istvánné, mint az oktatási, kulturális, ifjúsági és sport bizottság elnöke polgármester úrtól érdeklődött, hogy mit tud mondani a Felsőszilvási Általános Iskola további működésével kapcsolatban.

Kispál László a munkaügyi központ vezetőjétől kapott kimutatásban szerepel, hogy Komlón 737 fő vesz részt közfoglalkoztatásban. A közfoglalkoztatásban részt vevők jövedelme nagyon alacsony, ha őket és a munkanélkülieket vesszük, akkor közel 30 %-os a munkanélküliség Komlón.

Mátyás János megköszönte azoknak az embereknek a segítségét, akik részt vettek a gesztenyési városrészben a járda és lépcsősor kialakításában. Az ő segítségüknek köszönhetően ez 7.700,- Ft-jába került a részönkormányzatnak.

Schalpha Anett mindenkit szeretettel meghívott május 7-én a gadányi tavak mellett, a Stemler Ákos lovardájánál megrendezésre kerülő lovas találkozóra. Tájékoztatta a testületet, hogy Árgyelán György a város 60. évfordulója alkalmából egy képeslapsorozatot jelentet meg, amit meg lehet tekinteni, illetve vásárolni is lehet belőle.

Kupás Tamás Levente tájékoztatta a testületet, hogy Komló Város Önkormányzata nevében a tegnapi nap folyamán egy díjat vehetett át. A biomassza erőmű kapcsán a 20.000. – 100.000 fős lakosú települések közül Komló városa I. helyezést ért el a 18 MW-os biomassza forró vizes kazánházzal.

Jégl Zoltán tájékoztatta a testületet, hogy a németországi Neckartenzlingenből kapott adományból 10 db kórházi ágyat ajándékoztak a belényesi testvérvárosnak a Komló Vállalkozók Klubja Egyesület támogatásával, mivel a szállítási költségeket ők finanszírozták. Belényes polgármesterétől egy meghívást kaptak, ahová dr. Tanczos Frigyes Attilával, elnök úrral, tűzoltóparancsnok úrral és a városi rendőrkapitánnyal közösen fog részt venni.

2011. május 21-22. napokon szervezik Komló és környéke bányászainak III. találkozóját, ahol többek között egészségnap és a tour de Pécs kerékpár verseny is lesz. Kérte minél többen vegyenek részt a programon.

Kispál László tájékoztatta a testületet, hogy a Szigetvári Takarékszövetkezet teraszán május 21-én elhelyezésre kerül egy csille, amelyből kaparóláncok lelógásával, márkák elhelyezésére biztosítanak lehetőséget a bányászoknak. A programra mindenkit szeretettel várnak.

Polics József elmondta, hogy a közfoglalkoztatás szerepe nem fog csökkenni az elkövetkezendő időszakban sem. A kormány programjában a közfoglalkoztatás szélesítése szerepel.

A Felsőszilvási Általános Iskola kapcsán elmondta, hogy sem a felső, sem az alsó szilvási iskolát nem kívánja bezáratni senki.

A polgármester a nyilvános ülést 17 óra 47 perckor lezárta és a további napirendek tárgyalására zárt ülést rendelt el.

K.m.f.

Polics József
polgármester

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző