

2017 JÚN 26.

2017 JÚN 22.

2017 JÚN 22.



ÁLLAMI SZÁMVEVŐSZÉK

kiel nehalat!

Dr. Kuntó Alon alpolg. HOSZI T.: Polgármester Zoltán alpolgármester

2017.06.22

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencvárosi POLGÁRMESTERI HIVATAL.
 Üzemeltési Iroda Ügyviteli Csoport
 1092 Budapest, Bakáts tér 14.

Erkezett: *2017 JÚN 22.*

Feladatszáma: *413692-2/2017/2*

Melléklet: *1*

Ügyintéző: *[Signature]*

Előadó: *[Signature]*

Ikt.szám: V-1288-121/2016.

u 5 u

*szűkített feladat
Nyitól-iala Karsan
Dr. Kuntó Alon alpolg. HOSZI T.: Polgármester Zoltán alpolgármester*

Dr. Bácskai János úr
polgármester

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata

Tisztelt Polgármester Úr!

Az Állami Számvevőszék (ÁSZ) elvégezte az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése keretében a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. (Társaság) gazdálkodásának és a tulajdonos Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata (Önkormányzat) tulajdonosi joggyakorlása szabályszerűségének ellenőrzését az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (ÁSZ tv.) 1.§ (3) bekezdése és az 5. § (3)-(5) bekezdése alapján és a tapasztalatairól összeállította a jelentését.

Az önkormányzatok többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok ellenőrzése kiemelten fontos a vagyon megőrzése, megóvása érdekében, e szervezetek esetében alapvető követelmény, hogy gazdálkodásuk, működésük szabályszerű, az általuk szolgáltatott adatok minél megbízhatóbbak legyenek. A feladatellátás költségeinek, ráfordításainak alakulása a lakosság széles rétegét érinti.

Ellenőrzési tapasztalataink alapján számba vettük azokat a területeket, amelyek erősítésével, egyben a meglévő kockázatok csökkentésével az Önkormányzat hozzájárulhat a gazdasági társaságai hatékonyabb és eredményesebb működéséhez.

A szabályszerű és felelős gazdálkodás érdekében az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdésében szabályozott **elnöki figyelemfelhívással** fordulok Polgármester úrhoz az alábbiak szerint.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Polgármestere kezdeményezze, hogy:

az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló a Társasággal közösen tekintse át annak gazdálkodásában az ÁSZ ellenőrzés által feltárt hiányosságok okait, összetevőit, azok elemzésével alakítsanak ki a tevékenység eredményesebbé tételére irányuló koncepciót. A hibák, hiányosságok kijavítása érdekében az Önkormányzat a tulajdonosi eszköztárának fokozottabb alkalmazása révén, illetőleg az eszköztár bővítésével és a tulajdonosi ellenőrzések fokozásával sokat tehet.

Ennek érdekében

- vizsgálta felül a Feladat-ellátási szerződést annak érdekében, hogy abban tételesen szerepeltetésre kerüljenek a használatba adott eszközök is.

- kezdeményezze a Társaság szabályszerű kontrolljának javítása érdekében az éves belső ellenőrzési tervben a Társaság ellenőrzését.
- a Társasággal közösen tekintse át a Társaság likviditási helyzetének javítására a lehetőségeket. A Társaságnál a kötelezettségek állománya 12 szeresét meghaladóan nőtt az ellenőrzött időszak végére, melyből a szállítói kötelezettségek közel hatszorosára nőtték.
- a Társaság az ellenőrzött időszakban összességében nem hajtott végre az eszközök elhasználódási ütemét meghaladó értékű beruházást és felújítást. Ezért tekintsék át elszámolt értékcsökkenés összegét meghaladó beruházások és felújítások elvégzésének lehetőségét, a vagyon értékének megőrzése érdekében.
- vizsgálta meg az egyedi beruházások és a bérbeadási tevékenységek önköltségét, és ennek eredményéről kérjen tájékoztatást.

Tájékoztatom Polgármester urat, hogy a levelemben foglaltakat az ÁSZ tv. 33. §-ának (6) bekezdése alapján tizenöt napon belül – testületi szerv a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni.

Kérem továbbá, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakkal kapcsolatban intézkedjen, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerében a költségvetési szerv tevékenységében rejlő és szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között szerepeljenek a jelzett kockázatok és azok kezelése a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelelően történjen.

Kérem intézkedését azzal kapcsolatban is, hogy a figyelemfelhívó levélben szereplő megállapításokra tett intézkedések kerüljenek be a Bkr. 14. § (1) bekezdése alapján a külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartásba.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az ellenőrzött szerv vezetőjének az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdésében rögzített kötelezettsége az ÁSZ tv. 28. § (1) bekezdése szerinti közreműködési kötelezettségnek minősül és annak nem vagy késedelmes teljesítése esetén az Állami Számvevőszék elnöke az ÁSZ tv. 28. § (5) bekezdése alapján az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdésében meghatározott jogkövetkezményeket alkalmazhatja.

Végezetül megköszönöm Polgármester úrnak és munkatársainak az ellenőrzés eredményes lefolytatásához nyújtott közreműködését.

Budapest, 2017. június hó 13. nap

Tisztelettel:



Domokos László
Domokos László