

ELŐTERJESZTÉS**a Képviselő-testület 2015. december 18-i nyilvános ülésére**

Tárgy: Tájékoztató az Állami Számvevőszék Tapolcai Városgazdálkodási Kft. közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének 2015. évi ellenőrzéséről

Előterjesztő: Dobó Zoltán polgármester

Előkészítő: Ughy Jenőné jegyző
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi irodavezető
Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Kovácsné Ottó Krisztina ügyintéző

Megtárgyalja: Ügyrendi Bizottság
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Humán Bizottság
Gazdasági Bizottság

Meghívandók: Gebhardt Gyula ügyvezető, Városgazdálkodási Kft.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az Állami Számvevőszék – a 2011. évi törvény 5. § (3)-(5) bekezdései és a 2015. I. félévi ellenőrzési terve alapján a V-0460-001/2014. számú ellenőrzési program szerint Tapolcán is elvégezte az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenysége szabályszerűségének ellenőrzését.

Az ellenőrzés során a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. távhőszolgáltatási közfeladat-ellátását, továbbá Tapolca Város Önkormányzata tulajdonosi joggyakorlását ellenőrizték. A 15145 sorszámú, V-0827-158/2015 iktatási számú Számvevőszéki jelentés a <http://www.asz.hu/jelentesek/osszes> honlapon olvasható. Az elnöki figyelemfelhívás az előterjesztés 2. mellékletében található.

A jelentés önkormányzatunkhoz 2015. november 13-án érkezett meg. Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33. § (1) bekezdése értelmében a jelentésben megfogalmazott megállapítások és javaslatok megvalósítására összeállított intézkedési tervet a jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül meg kellett küldeni.

A jelentésben javaslatokat fogalmaztak meg a Polgármesternek, illetve a Jegyzőnek, amely javaslatok, valamint a jelentés megküldésével egy időben érkezett „elnöki figyelemfelhívásban” foglaltak képezték az intézkedési terv alapját.

Az intézkedési terv a Számvevőszék részére határidőben megküldésre került és a jelenlegi ülésen tájékoztató formájában kerül a képviselő-testület elé.

A Számvevőszék a jelentést kísérő levelében javasolta, hogy minden tervezett intézkedés kapcsán szükséges a végrehajtásért felelős személy és a végrehajtás határidejének rögzítése. Ezen javaslat figyelembe vételével készült az intézkedési terv.

Az intézkedési tervet és az előkészítésekor már megvalósult, vagy megvalósítható intézkedéseket az 1. melléklet táblázata foglalja össze.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megvitatni, az ÁSZ jelentést és az előírt intézkedési tervet elfogadni szíveskedjék.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék V-0827-158/2015. számú számvevői jelentését és a V-0827-145/2015 iktatási számú elnöki figyelemfelhívást megismerte, azt tudomásul veszi és a bennük foglaltak alapján készült intézkedési tervet az 1. melléklet szerint elfogadja.

Felhatalmazza Tapolca Város Polgármesterét és Jegyzőjét, hogy az intézkedési terv alapján a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Tapolca, 2015. december 10.

Dobó Zoltán
polgármester

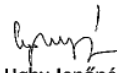
Tapolca Város Önkormányzata
Számvevőszéki Jelentés 2015.
Intézkedési terv

INTÉZKEDÉSI TERV	ÁSZ jelentésben foglalt javaslat	Intézkedés	Intézkedés végrehajtásáért felelős személy	Végrehajtás határideje	Intézkedési terv elkészítéséig megtett intézkedés/teljesítés
1./a)	Kezdeményezze a távhőszolgáltatási rendelet módosítását az Önkormányzat árhatalósági jogkörének változásával összhangban.	Távhőszolgáltatási rendelet módosítása	Polgármester, Jegyző	2015. december 31.	Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete 25/2014 (XII.22.) önkormányzati rendelete 13.§ (4) bekezdése, Tapolca Város Önkormányzatának a távhőszolgáltatásról és a távhőszolgáltatás legmagasabb hatósági díjáról szóló 14/2006. (VI. 19.) Kt. rendeletét hatályon kívül helyezte.
1./b)	A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. által elkészített és megküldött távhőszolgáltatási üzletszabályzatot küldje meg véleményezésre a fogyasztóvédelmi hatóság részére, majd a vélemény birtokában gondoskodjon annak jóváhagyásáról.	A távhőszolgáltatási üzletszabályzat megküldése a Veszprém Megyei Kormányhivatal Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Fogyasztóvédelmi Osztályának.	Polgármester, Jegyző	2015. december 31.	2015. december 4-én a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője a fogyasztóvédelmi hatóság részére, véleményezésre megküldte a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. üzletszabályzatát.
2.	Az Önkormányzat fordítson kiemelt figyelmet arra, hogy belső ellenőrzése az ellenőrzéseivel a távhőszolgáltatás, mint közfeladat-ellátás szabályszerű teljesítéséhez, valamint az önkormányzati vagyon megóvásához járuljon hozzá.	Belső ellenőrzéskor kiemelt figyelmet fordít a távhőszolgáltatás, mint közfeladat-ellátás szabályszerű teljesítésének és az önkormányzati vagyon megóvásának vizsgálatára	Polgármester, Jegyző	2016. december 31.	Az intézkedési terv elkészítéséig nem történt intézkedés.
Elnöki figyelemfelhívás					
1.	Polgármester kezdeményezze, hogy az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló határozza meg a társaság számára a közszolgáltatási tevékenység mérésére alkalmas kritériumrendszert, ennek keretében az ellátás színvonala értékeléséhez szükséges szakmai követelményeket, továbbá a szakmai feladat-ellátás gazdaságosságának, hatékonyságának mérésére alkalmas mutatószámokat annak érdekében, hogy a társaság működése, a közfeladat ellátása mérhető és átlátható legyen.	Polgármester felkéri a Tapolcai Városgazdálkodási Kft-t arra, hogy a mutatószám rendszerre dolgozzon ki javaslatot, mely javaslat alapján Tapolca Város Önkormányzata egyeztetést folytat a Társasággal, majd a kidolgozott szakanyagot 2016. június 30-ig jóváhagyja, valamint gondoskodik annak bevezetéséről.	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. ügyvezetője, Polgármester	Tapolcai Városgazdálkodási Kft.: 2016.03.31.; Tapolca Város Önkormányzata: 2016.06.30.	Az intézkedési terv elkészítésekor egyúttal a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. ügyvezetőjének kiküldésre került egy megkeresés, melyben a Polgármester felkéri javaslat kidolgozására.
2.	Polgármester kezdeményezze, hogy az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló a társasággal közösen tekintse át a jelentős kinlévőségi állomány még eredményesebb behajtásának módjait. Hosszabb távon vizsgálják felül a szociális és egyéb támogatások szolgáltatói számlában történő érvényesítésével a felhasználók fizetési körben tartásának lehetőségét is.	Polgármester kezdeményezi az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló, hogy a Tapolcai Városgazdálkodási Kft-vel közösen áttekintsi és kidolgozza a kinlévőségi állomány behajtási módjait hatékonyabb tételét, illetve felülvizsgálja a szociális és egyéb támogatások szolgáltatói számlában történő érvényesítésével a felhasználók fizetési körben tartásának lehetőségét is.	Polgármester	2016. június 30.	Jelenleg is tárgyalások folynak a kinlévőségi állomány behajtásával kapcsolatban, az adósságállomány jelentős hányadát keletkeztető ügyfelekkel (pl. Kórház) Az önkormányzat vonatkozó rendeleteiben a tartozások - így a közüemi tartozások behajtása eszközeinek felülvizsgálata folyamatos, legutóbb a lakásrendeletben szigorították önkormányzati bérlakások esetében a tartozások kiegyenlítésével kapcsolatos határidőket. A szociális ellátásokról szóló rendelet lehetőséget biztosít az egyes támogatások természetbeni kifizetésére (pl. közüemi díjak átvállalása). Vonatkozó rendeletek: 24/2015. (XI. 30.) önkormányzati rendelet a lakások és a helyiségek bérletéről és a szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II. 23.) önkormányzati rendelet

Tapolca, 2015. december 7.


Dobó Zoltán
 polgármester




Ughy Jenőné
 jegyző



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Ikt.szám: V-0827-145/2015

Dobó Zoltán úr
polgármester
Tapolca Város Önkormányzata

Tapolca

Állami Számvevőszék		
Tapolca Város Önkormányzata Helyi Kormányzatok Helyi Kormányzatok Helyi Kormányzatok		
Dátum: 2015 NOV 17		
Eljárás száma: 11/180-16/2015		
Meghatározó:	Ugyanazó: K.O.K.	Eredmény:

Tisztelt Polgármester Úr!

Az Állami Számvevőszék elvégezte Tapolca Város Önkormányzatának többségi tulajdonában lévő Tapolcai Városgazdálkodási Kft. távhőszolgáltatási közfeladat ellátását érintő gazdálkodási, tevékenysége szabályszerűségének ellenőrzését az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (ÁSZ tv.) 5. § (3)-(5) bekezdése alapján és a tapasztalatairól összeállította a jelentését.

Jelentésünkkel hozzá kívánunk járulni az államháztartáson kívüli közfeladat-ellátás átláthatóságát biztosító szabályozáshoz, egyben az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos közbizalom erősítéséhez.

Ellenőrzésünk során értékeltük a közfeladat-ellátás megszervezésére vonatkozó önkormányzati döntéseket és azok előkészítését szabályszerűségi szempontból, továbbá a társaság közfeladat-ellátásának és működésének felügyeletét, a tulajdonosi jogok érvényesítését, a tulajdonosi jogok eszköztárának alkalmazását.

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 Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. tv. 33. § (6) bekezdésében szabályozott **elnöki figyelemfelhívással** fordulok Polgármester úrhoz az alábbiak szerint.

A kockázatok csökkentésére javaslom, Polgármester úr kezdeményezze, hogy

- az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló határozzon meg a társaság számára a közszolgáltatási tevékenység mérésére alkalmas kritériumrendszert, ennek

keretében az ellátás színvonala értékeléséhez szükséges szakmai követelményeket, továbbá a szakmai feladat-ellátás gazdaságosságának, hatékonyságának mérésére alkalmas mutatószámokat annak érdekében, hogy a társaság működése, a közfeladat ellátása mérhető és átlátható legyen;

- az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló a társasággal közösen tekintse át a jelentős kinnlevőségi állomány még eredményesebb behajtásának módzatait. Hosszabb távon vizsgálják felül a szociális és egyéb támogatások szolgáltatói számlában történő érvényesítésével a felhasználók fizetői körben tartásának lehetőségeit is.

Kérem, hogy az ÁSZ tv. 33. §-ának (6) bekezdése alapján a fentiek elbírálásáról és a kockázat csökkentése érdekében megtett intézkedéseiről értesíteni szíveskedjen.

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 teljesítése esetén az ÁSZ az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdésében meghatározott jogkövetkezményeket alkalmazhatja.

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

Budapest, 2015. 11. hó 26. nap

Tisztelettel:

