

**BUDAPEST FŐVÁROS X. KERÜLET KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT**  
**POLGÁRMESTERI HIVATALA**  
*Szervezési és Ügyviteli Főosztály*  
*Szervezési Osztály*

**KIVONAT**  
**BUDAPEST FŐVÁROS X. KERÜLET KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

**2009. január 22-i ülésének jegyzőkönyvéből**

A kivonatot kapja: Állami Számvevőszék

**54/2009. (I. 22.) sz. Bp. Főv. X. ker. Kőb. Önk. határozata**

(25 igen, egyhangú szavazattal)

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a 2008. évi Állami Számvevőszék átfogó ellenőrzéséről szóló tájékoztatást tudomásul veszi, és a jelentés alapján megállapított hiányosságokra előterjesztett intézkedési tervet a módosításokkal együtt az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. A 39/2007. (XII. 19.) sz. önkormányzati rendelet Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról- átdolgozása az Ámr. 17. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.  
Határidő: 2009. február 28.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Hegedűs Károly főosztályvezető, aljegyző
2. A 2008. évről szóló költségvetési beszámoló – zárszámadás - keretében az előterjesztés részeként csatolni kell a jegyző beszámolóját a FEUVE-ről és a belső ellenőrzésről  
Határidő: 2008. évi költségvetési beszámoló elkészítése  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető
3. El kell készíteni az Áht. 121. § (1) bekezdés a) és c) pontjainak megfelelően a költségvetés tervezési és a zárszámadás készítési folyamatok szabályozását, mely tartalmazza a zárszámadás készítésének rendjét, a költségvetés megalapozását szolgáló helyi rendeletek összhangja ellenőrzésének szabályozását, valamint az intézményi költségvetésekben szereplő adatok egyeztetéséért, ellenőrzéséért felelős személyének kijelölését.  
Határidő: 2009. április 30.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető
4. A Polgármesteri Hivatalban a munkaköri leírások ellenőrzését el kell végezni abból a szempontból, hogy azok tartalmazzák-e a FEUVE illetve a pénzügyi folyamatokban meghatározott feladatokat.  
Határidő: 2009. április 30.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető

5. Gondoskodni kell az intézményi eredeti, a módosított előirányzatok és a teljesítések eltérése indokoltságának, valamint az intézményi számszaki beszámoló belső, illetve a jegyző által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjának ellenőrzéséről (Ámr. 149. § (3) bek. c) és d) pont.)  
Határidő: 2008. évi zárszámadás készítése, ill. a 2009. évi költségvetés végrehajtása  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető
6. Az ingatlanok megalapozott értékesítéséhez a szakterületeknek teljes dokumentációt kell készíteni az értékesíteni kívánt ingatlanokról, amelynek alapja a vagyonkataszter, a vagyonrendelet, és az előzetes bizottsági döntés  
Határidő: 2009. évi költségvetési rendelet ütemezése szerint  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Szarvasi Ákos főosztályvezető
7. A több év alatt megvalósuló beruházások (gördülő tervezés) esetében a költségvetés megalapozottságához műszaki kivitelezési ütemtervet kell készíteni, melynek tartalmazni kell éves bontásban feladatonként és célonként a bekerülési összegben túl a források (saját bevétel, felhalmozási célú hitel, pályázat, stb.) meghatározását is.  
Határidő: 2009. évi költségvetés tervezése  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné, Szarvai Ákos főosztályvezetők
8. A Polgármesteri Hivatal szervezetének átalakítása után szerzett tapasztalatok alapján el kell végezni a kockázatkezelési szabályzat alapján a költségvetési szerv kockázati önértékelését, amelynek tartalmazni kell a kockázati környezetre vonatkozó felülvizsgálat megállapítását és a következő felülvizsgálat határidejét, felelősét, valamint a nyilvántartás vezetésének felelősét.  
Határidő: 2009. június 30.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző
9. A tervezési és pénzügyi lebonyolítási nyomvonal egyes feladatainak ki kell jelölni a folyamatgazdáit, meg kell jelölni az ellenőrzési feladat elvégzését igazoló dokumentumot és annak nyilvántartási rendszerben való helyét.  
Határidő: 2009. április 30.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: dr. Rugár Oszkár
10. El kell végezni a FEUVE rendszer belső szabályzatainak felülvizsgálatait és aktualizálását, különös figyelemmel az ÁSZ által jelzett ellenőrzési belső kontroll pontokra, ahol az ellenőrzést dokumentáltan kell végrehajtani, valamint a számítástechnikai támogatottságú rendszerben automatikusan végzett ellenőrzésekre.  
Határidő: 2009. május 15.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: dr. Rugár Oszkár
11. Vizsgálja meg a pályázat készítéssel kapcsolatban a pályázat figyélssel és pályázat készítéssel megbízott gazdasági társaság megbízási szerződését az ÁSZ jelentésben meghatározott szempontok szerint.  
Határidő: 2009. február 28.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Ronyecz Róbert főosztályvezető

12. Felül kell vizsgálni a projektmenedzseri feladatok ellátására kötött szerződéseket abból a szempontból, hogy azok tartalmazzák-e személyre szólóan a felelősségi szabályokat és az ellenőrzési feladatok megosztását.  
Határidő: 2009. április 30.  
Felelős: Verbai Lajos polgármester
13. Gondoskodni kell a pénzügyi, számviteli feladatok informatikai rendszerrel történő segítségéről, a biztonságos dokumentált működés feltételeinek kialakításáról.  
Határidő: 2010. október (ÁROP pályázat keretében)  
Felelős: dr. Neszteli István  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető,  
Sövegjártó Ferenc osztályvezető
14. A tapasztalatokat összegezve meg kell vizsgálni a hivatali szervezet felépítését és a pénzügyi folyamatok szabályozottságát.  
Határidő: 2009. szeptember 30.  
Felelős: Méreg Gábor Controlling Osztály vezetője
15. Kerüljön átdolgozásra az „Üvegseb” rendelet  
Határidő: 2009. június 18.  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Előkészítésért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető
16. A Belső Ellenőrzés 2010. évi munkatervébe kerüljön felvételre a 2008. évi Állami Számvevőszéki vizsgálat által megállapított hiányosságok megszüntetésére készült intézkedési terv végrehajtásának vizsgálata.  
Határidő: 2009. október 15. (a Belső Ellenőrzés munkatervébe való felvételre)  
Felelős: dr. Neszteli István jegyző  
Munkaterv előkészítésért felelős: dr. Rugár Oszkár osztályvezető

Egyben felkéri a polgármestert, hogy az intézkedési terv végrehajtására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Továbbá a képviselő-testület döntéséről és a megtett intézkedésekről az ÁSZ elnökét írásban tájékoztassa.

Határidő:

2009. január 31.

Felelős:

Verbai Lajos polgármester

Végrehajtásért felelős:

dr. Neszteli István jegyző

Végrehajtás előkészítéséért felelős:

Hegedűs Károly aljegyző

Budapest, 2009. január 27.

Korányiné Csősz Anna  
osztályvezető