

Monorierdő Község Önkormányzat 2007. május 9-én 15:00 órai kezdettel megtartott nyílt ülésének

Tárgysorozata:

Jegyzőkönyve:

Rendeletei:

Határozatai: 66-69

T á r g y s o r o z a t a

- 1. Tsp. Belső ellenőrzési vezető megbízása**
Előadó: polgármester
- 2. Tsp. Független könyvvizsgáló, könyvszakértő felkérése**
Előadó: polgármester
- 3. Tsp. Egyebek**

Monorierdő, 2007. május 09.

Juhász Sándor
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Monorierdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2007. május 9-én 15:00 órai kezdettel a Polgármesteri Hivatal tanácstermében megtartott nyilvános üléséről.

Jelen vannak: Juhász Sándor polgármester, Vad Mária alpolgármester, Borbás Elvira, Dzsupin Imréné, Hornyák Balázs, Kiss Dénes László, Dr. Pácziné Félix Anna, Szalai Gábor, Pádár Erika (9 fő)
Távollévő képviselők: Tóth Attila Dr. Pácsi Antal, Hornyák Balázs

Tanácskozási joggal részt vesz: Vargáné Vass Éva jegyző

Juhász Sándor polgármester: köszönti a megjelenteket. A testületi ülést 15:00 órakor megnyitja. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mivel a megválasztott képviselők több mint fele jelen van. Ismerteti a napirendet. 1. napirendi pont a Belső ellenőrzési vezető megbízása, 2. napirendi pont Független könyvvizsgáló, könyvszakértő felkérése és a 3. napirendi pont az Egyebek
Javasolja, hogy az ismertetés szerinti napirendet és annak sorrendjét fogadják el.

A képviselő-testület a napirendre és annak sorrendjére tett javaslatot 10 igen szavazattal elfogadta.

1. Tsp. Belső ellenőrzési vezető megbízása

Előadó: polgármester

Juhász Sándor: elmondja, hogy valamikor a testület hozott egy olyan határozatot, hogy a belső ellenőrzési vezető nem főállású hanem megbízással történő foglalkoztatásban alkalmazza az önkormányzat. Itt a belső ellenőrzés megbízására Majláth Konrád Konstantin urat javaslom.

Vargáné Vass Éva: az ellenőrzési terv fog érkezni, tervei szerint az általános iskola átfogó pénzügyi gazdasági ellenőrzésére, törvényességi ellenőrzésre kerül sor mindkét oktatási intézményben, erre azért is szükség van, mert 2007. szeptember 1-től a finanszírozás az állami normatíva igénylése megváltozik és ahhoz, hogy megalapozott döntést tudjon hozni a testület, egyébként is célszerű az intézményt átvilágítani, de akkor így egy megalapozott döntés is tudnak hozni a szeptemberi kezdésre.

A képviselő-testület 9 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Monorierdő Község Önkormányzat képviselő-testülete 66/2007.(V.09.) Kt. HATÁROZATA

Belső ellenőrzési vezető megbízásáról

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 193/2003. (XI.26.) kormányrendelet és a szervezeti működési szabályzat szerint 2007. május 15-től megbízza Majláth Konrád Konstantint a polgármesteri hivatal belső ellenőrzési, vezetői feladatainak ellátásával 2007. december 31-ig, 70.000,- Ft + Áfa/hó megbízási díj ellenében.

A Képviselő-testület a mellékelt szerződéstervezetet elfogadja és felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: május 14.

Felelős: polgármester, jegyző

2. Tsp. Független könyvvizsgáló, könyvszakértő felkérése

Előadó: polgármester

Juhász Sándor: elmondja, hogy azért kérné fel az önkormányzat a könyvvizsgálót, hogy a monori polgármesteri hivatalnál végezze el a beszámolásról és a IV. negyedévi elszámolással kapcsolatos ellenőrzést. Ha bíróság elé kerül a dolog, a bíróság kirendeli az igazságügyi szakértőt, de ezt megelőzően a peres eljáráshoz erre feltétlenül szükség van.

Tóth Attila megérkezik 15:25 perckor.

Vargáné Vass Éva: Monor városa folyamatosan olyan anyagokat, kimutatásokat ad át Monorierdő önkormányzatának, amelyek alkalmatlanok arra, hogy a képviselő-testület elé döntési javaslatként kerüljön, amely alapján meg tudja a testület, hogy várhatóan a községnek mekkora vagyona lesz, és a 2006. IV. negyedév elszámolásával kapcsolatban melyek azok az elismerhető bevételek és kiadások, melyeket figyelembe kell venni. Lényeges, hogy az önkormányzat folyamatosan jelzi Monor felé, hogy nem értenek egyet dolgokkal, nem teljes körű a tájékoztatás stb. mely, ha arra kerül sor, a bírósági szakaszban döntő jelentőségű lehet. Ha keresetindítás történik, a vagyon mértékét, mindenképpen bírósági igazságügyi fogja megállapítani. A bíróság hivatalból rendeli el a szakértőt, ebbe beleszólása nincs az önkormányzatnak. Arra van, hogy előzetesen független szakértővel elvégeztesse, viszont bírósági szakértő az általuk becsatolt anyagokból fog dolgozni elsősorban.

A Monori testület arról döntött, hogy menjünk oda és nézzük meg, de ez így nem működhet, így indokolt ennek a munkának az elvégeztetése, és a jelenlegi szakértőtől azt a tájékoztatást kapták, hogy ő részt fog venni ebben az átvilágításban és az ő munkája is benne lesz. A helyszínen győződik meg arról, azokról az alomániákról is, amely már jelezve lett Monor felé.

Monorierdő Község polgármestere megkereste Monor polgármesterét, amikor észlelték, hogy a kiadási főösszeg 14 millió forinttal haladja meg a bevételi főösszeget. Két dolog lehetséges, hogy vagy valamilyen bevételt nem vett számba és nem számolt el, vagy valamilyen kiadást fedezet nélkül teljesített.

Pogácsás polgármester úr válaszát, április 25. 16 óráig kérte a polgármester úr azért is, hogy másnap a testületet az ülésen tudja tájékoztatni. „A felmerült probléma jelzését köszönettel vettem, ezt korábban mi is észleltük.” Ha ők ezt korábban észlelték szándékosan akarták félrevezetni Monorierdő községet. Az anyag megküldésével egyidejűleg kellett volna jeleznie, hogy itt probléma lehet és a kiegészítést, pótlást ekkorra elkészíti. Ők ezt nem észlelték, hanem a jelzést követően kezdhettek el vizsgálódni és próbáltak intézkedéseket tenni, ami mindössze az volt, hogy új könyvvizsgálót kértek fel. A könyvvizsgálónak nem tiszte az, hogy a gazdasági eseményeket tételesen végignézze, de van a belső ellenőrzés és folyamatba épített ellenőrzés és mindenképpen észlelnie kellett volna 85,5 millió Ft-os tételt. Nem derül ki a Monori polgármester válaszából az, hogy a 85,5 millió Ft részben vagy teljes egészében visszafizetésre került 2006. március 2-án.

A képviselő-testület 10 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**Monorierdő Község Önkormányzat képviselő-testülete
67/2007.(V.09.) Kt.**

HATÁROZATA

Független könyvvizsgáló felkéréséről I.

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az East Audit Rt. igazgatóját Kusai Tamást, hogy Monor város önkormányzatának 2006. évi beszámolóját vizsgálja felül.

A képviselő-testület a vizsgálat elvégzéséhez szükséges pénzügyi fedezetet költségvetésében biztosítja.

Megkeresi Monor Város Önkormányzatát, hogy a vizsgálat lefolytatásához a szükséges dokumentumokat, az azokhoz történő hozzáférést munkaidőben a vizsgálatot végzőknek biztosítsa.

Határidő: szerződéskötésre május 20.

Felelős: polgármester, jegyző

A képviselő-testület 10 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Monorierdő Község Önkormányzat képviselő-testülete
68/2007.(V.09.) Kt.
HATÁROZATA
Független könyvvizsgáló felkéréséről II.

Monorierdő Község önkormányzat szerződést köt az East Audit Rt. Igazgatójával Kusai Tamással, hogy Monor Város Önkormányzatának 2006. évi beszámolóját vizsgálja felül Monorierdő vonatkozásában és szerződéskötéstől számított 60 napon belül a jelentést nyújtja be a képviselő-testületnek.

A vizsgálat díját 300.000,- Ft + Áfa összegben állapítja meg

A képviselő-testület felkéri Juhász Sándor polgármestert a szerződés megkötésére és aláírására.

Határidő: 2007. május 20. és 60 nap

Felelős: polgármester, jegyző

3. Tsp. Egyebek

Vargáné Vass Éva: elmondja, hogy amikor elkészítették az anyagot, megkeresték a Majláth urat a gazdasági szakértőt, hogy szíveskedjen a könyvvizsgálói jelentésre vonatkozó észrevételeket tenni.

A határozati javaslatok az ő megállapításain nyugszik. Lényeges, hogy a gazdasági szakértő arra hívja fel a figyelmet, hogy a könyvvizsgálói jelentést minősíteni nem tudja a testület, csak észrevételeket tehet.

Valamennyi észrevételét megküldi az Állami Számvevőszéknek és a Könyvvizsgálói Kamarának és Monor önkormányzatának is.

A 2007/35(III.20.) Kt. határozat a részmegállapodás feltételeiről a 2007/36 (III.20.) Kt. határozat a hitelek átvállalásáról, a 2007/37 (III.20.) Kt. határozat pedig arra a határozatra vonatkozik, amelyben Monor engedményezte Monorierdő részére a kamatmentes kölcsönök beszedését. Szabály szerint az engedményezés akkor történhet meg, ha az engedményező erről dönt, az engedményes ezt elfogadja. Ezt Monorierdő elfogadta és ezt az engedményezést egy megállapodásba kell foglalni. Felhívták Monor polgármesterének figyelmét, hogy nyilatkozzon arról, hogy ezt a megállapodást ő készítteti elő vagy Monorierdő előkészíti. Ezek a határozatok véleménye szerint nem szorulnak kiigazításra. Nem hiszi, hogy a testületnek igazodni kellene Monor város döntéseire.

Ezért írták a tájékoztató anyagba, hogy hivatkoznak az Alkotmányra, az önkormányzati törvényre, ami azt mondja, hogy az önkormányzatokat azonos alapjogok illetik meg és az önállósághoz való jog. A monori határozatok a 2007/127. (III.20.) Kt. határozat a II. javaslat elutasításáról a 12007/28. (III.20.) Kt. határozat a III. sz. módosított javaslat elutasításáról, a 129-es határozat arról szól, hogy átadja a belterületi ingatlanokat és a kempinget, víz és csatornahálózatot hitellel együtt.

Itt van egy kis különbség, mert Monorierdő azt mondja, hogy a víz- és csatornahálózat esetében a kutak és a szennyvíztisztító telepek és annak költségeit úgy akarja megosztani, hogy a társulás összlakosság száma legyen a viszonyítási alap. Monor pedig azt szeretné, hogy két a önkormányzat lakosságszám arányosan. Ez nem jelenti azt, hogy Monorierdőnek a határozatait a monorihoz kellene igazítani.

A képviselő-testület 10 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Monorierdő Község Önkormányzat képviselő-testülete
69/2007.(V.09.) Kt.
HATÁROZATA

**Monor Város Önkormányzatának 2006. évi zárszámadásához kapcsolódó
könyvvizsgálói jelentéssel kapcsolatos észrevételekről**

A képviselő-testület a Monor Város önkormányzatának 2006. évi zárszámadásához kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést szakmai, etikai szempontból nem minősíti, ellenben a jelentéssel kapcsolatban az alábbi észrevételeket teszi:

– A könyvvizsgáló a jelentésének 2 oldalán rögzíti, hogy a Monortól leváló Monorierdő gazdasági feladatait Monor Város Polgármesteri Hivatala bonyolította.

Szükséges rögzíteni, hogy a jogszerű (2006. 10. 01.) leválás időpontjától Monorierdő önálló jogi személyként működik, így a kötelezettségvállalást, valamint a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat elkülönülten kellett rögzíteni és nyilvántartani. Mindez ideig az önkormányzat nem kapott olyan kimutatást, mely a szétválást követően a kötelezettségvállalások elkülönült írásbeli nyilvántartását mutatná, ugyanakkor a kiadások tekintetében több olyan tétel is szerepel melyet, Monorierdőt terhelten rögzítettek.

– a könyvvizsgálat időszakában Monor és Monorierdő elkülönült bevétel és kiadás megosztásának bizonylati rendszere nem került rögzítésre 2007. 01. 23. – 2007. 03. 06. között, a megállapítás alátámasztja, hogy Monorierdő részére átadott „nyilvántartások „megalapozottsága nem teljes körű és egyértelműen nem biztosított.

1. A könyvvizsgálói jelentésében az szerepel, hogy meghatározó mértékben nem érintette a leválás a pénzforgalom változást. A 249/2000.(XII.24.) kormányrendelet 13/A. § (1) bekezdése alapján Monor Városnak a leválás fordulónapjával az éves költségvetési beszámolónak megfelelő adattartalommal, leltárral és záró főkönyvi kivonattal alátámasztott beszámolót kellett volna készíteni.

– A könyvvizsgáló jelentése szerint a Hivatal „tartozása” az önállóan gazdálkodók felé, valamint a saját gazdálkodásának egyenlege – 44 M Ft.

Az Államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) kormányrendelet 139. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat pénzállományának alakulásáról a jegyző szükség szerint aktualizálva likviditási tervet készít, melyet Monorierdő Község Önkormányzata nem kapott meg a 2006. évi gazdálkodás tekintetében. A IV. negyedévi változások érintették már Monorierdő Község Önkormányzatának gazdálkodását is.

– A könyvvizsgáló jelentése szerint a vizsgált esetekben az okmányokon a kötelezettségvállaló, ellenjegyző, érvényesítő, utalványozó rendben megtörtént, a teljesítés igazolása megtörtént. Monorierdő terhére történtek kifizetések, annak kötelezettségvállalására csak a költségvetési szerv vezetője vagy az általa, illetve a költségvetési szerv, vezető testülete által írásban megbízott személy volt jogosult. Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, Polgármestere erre vonatkozóan felhatalmazást nem adott.

– A könyvvizsgálat korlátozás nélkül adta meg a könyvvizsgálati záradékot a beszámolóra vonatkozóan annak ellenére, hogy a beszámoló összevontan tartalmazta két önkormányzat vagyont. A könyvvizsgálat nem tért ki arra vonatkozóan, hogy Monorierdő Képviselő-testületének határozatait megismerte volna.

Kiemeli a könyvvizsgáló, hogy nem ismert számára, hogy Monorierdő Önkormányzat mit szerepeltetett a mérlegében. A gazdálkodással kapcsolatos feladatokat Monor végezte 2006. december 31.-ig, így *(és mint a 15. oldalon rögzíti a jelentés, a könyvvizsgálat lezárásáig 2007. 03. 06.-ig a bevételek és kiadások különválasztása nem történt meg)* nem lehetett ismeretlen a könyvvizsgáló előtt, hogy Monorierdőre vonatkozóan mit szerepeltetnek a mérlegben. (bevétel 3.386.723eFt, kiadás 3.401.162eFt, az eltérés 14.439,- eFt)

– a 2006. évi adatoknál jelentős eltérés mutatkozott az adatszolgáltatásban, melyre Monorierdő Község Önkormányzatának jegyzője levélben hívta fel a figyelmet.

Felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a határozat kivonat megküldésével a képviselő-testület által tett észrevételekről tájékoztassa Monor Város Önkormányzatát, illetve a könyvvizsgálói jelentéssel együtt az Állami Számvevőszék szakmai állásfoglalását kérje a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 101 § (1) bekezdés a.) pontja szerint.

Továbbá az észrevételeket a Könyvvizsgálói Kamarának küldje meg.

Határidő: május 20.

Felelős: polgármester, jegyző

Juhász Sándor: elmondja, hogy az Erdőgáz Kft-vel kapcsolatban birtokába jutott egy határozat, ami a

feljelentéssel kapcsolatos. Az Ügyészség elutasította Bogdán Vince és Udvari János feljelentését, semmiféle sikkasztás nem történt. Megkereste a Bogdán urat, hogy mit kívánnak még ezek után tenni. Udvari úr azt mondta, hogy most már semmit. Amikor felhívta a Triplex Kft. ügyvédjét közölte, hogy a részvényeladással kapcsolatban mihamarabb kellene dönteni. Ők a döntést meg fogják hozni és kiderül, hogy milyen döntést hoztak. Elmondja, hogy csak ennyiről van tájékoztatva. A további fellebbezésre 60 nap van, június közepéig lehet fellebbezni.

Az aszfaltozás mai napon befejezésre került. Maradt ki 3-3,5 m³, amit a Szabadság utcába a nagy gödörbe vittek el. Volt egy kis pótmunka is, mert a Rózsa utcának csak egy szakaszát mérték fel, maradt egy 60 méteres szakasz. Eddig a költség 4.010.000,- Ft. áfásan. Benne van a 80 m³ murva.

Az út padkázását nem rendelte meg tőlük, azt szombaton társadalmi munkában fogják elvégezni, meg lett hirdetve, és a lakosság összefogásával meg lehet csinálni.

Ismerteti a a testülettel, hogy a Béke út Szabadság útig tartó szakaszára beadták a pályázatot, amit befogadtak és hibamentes. Ennek június végén történne az aszfaltozása.

Dr. Pácziné Félix Anna: kérdezi, hogy most, hogy az iskola és óvoda az önkormányzathoz került, a konyha sorsa hogyan alakul.

Juhász Sándor: válasza, hogy a konyha marad úgy, ahogy volt.

Vargáné Vass Éva: tájékoztatja a testületet, hogy kaptak egy levelet Monortól, melyben tájékoztatják a polgármestert, hogy az OTP képviselőjével május 10-én össze fognak ülni a hitelekkel kapcsolatban.

Juhász Sándor: több tárgy nem lévén az 16:25 órakor az ülést perckor bezárja.

K.m.f.

Juhász Sándor
polgármester

Vargáné Vass Éva
jegyző