

**Szám:** 2-2/2008.

## **K I V O N A T**

**a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2008. február 15-i  
ülésének jegyzőkönyvéből**

**A Tolna Megyei Közgyűlés 15/2008. (II. 15.) közgyűlési  
határozata az Állami Számvevőszék Tolna Megyei  
Önkormányzatnál végzett ellenőrzéséről szóló beszámoló  
elfogadásáról:**

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Állami Számvevőszék Tolna Megyei Önkormányzatnál végzett ellenőrzéséről szóló beszámolót elfogadja.
2. A Közgyűlés a határozat melléklete szerinti intézkedési tervet tudomásul veszi.

**Felelős:** dr. Bartos Georgina, megyei főjegyző

**Határidő:** értelem szerint, illetve folyamatos

***k.m.f.t.***

***dr. Puskás Imre sk.  
a Közgyűlés elnöke***

***dr. Bartos Georgina sk.  
megyei főjegyző***

***A kivonat hitelül:***

***Weisz Éva***

## INTÉZKEDÉSI TERV

### **az Állami Számvevőszél által készített, a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási rendszerének 2007. évi átfogó ellenőrzéséről szóló jelentés javaslatainak végrehajtására**

A Közgyűlés elnökének a munka színvonalának javítása érdekében szükséges intézkedése:

Az Állami Számvevőszék által készített, a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási rendszerének 2007. évi átfogó ellenőrzéséről szóló jelentést, valamint a feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében készített intézkedési tervet a Közgyűlés elé kell terjeszteni.

Felelős: az előterjesztés előkészítésért dr. Bartos Georgina, megyei főjegyző  
Határidő: 2008. február 10.

A megyei főjegyző hatáskörébe tartozó intézkedések

A jogszabályi előírások maradéktalan betartása érdekében szükséges intézkedések:

1. Az ÁSZ javaslata 1. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében az utalvány ellenjegyzőjének minden alkalommal meg kell győződnie arról, hogy az utalványozás nem sérti-e a gazdálkodásra és a kötelezettségvállalás ellenjegyzésére vonatkozó, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ámr.) 134. § (8) bekezdésében foglalt előírásokat. Az ellenjegyzésre csak ezt követően kerülhet sor. Hiányosság észlelése esetén a megyei főjegyzőnél kell kezdeményezni a hiányosság megszüntetését.

Felelős: az utalványozás ellenjegyzésére jogosult, illetve felhatalmazott köztisztviselők;

Határidő: folyamatos

2. Az ÁSZ javaslata 2. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében az éves ellenőrzési tervben a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál tervezett belső ellenőrzési feladatok kijelölésekor biztosítani kell, hogy a FEUVE rendszer kiépítésének, működésének vizsgálatára is meghatározott időszakonként sor kerüljön.

Felelős: dr. Bartos Georgina megyei főjegyző és Mándity Béláné belső ellenőrzési csoportvezető

Határidő: az ellenőrzési terv elkészítésének időpontja

3. Az ÁSZ javaslata 3. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében:
  - a) A központi költségvetésből biztosított önkormányzatot illető pótelőirányzatok miatt az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítási tervezetét az Ámr. 53. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelő gyakorisággal, negyedévente kell előkészíteni.

Felelős: az előterjesztés előkészítésért Kőfalvi Aranka, a Pénzügyi és Intézményfenntartó Osztály vezetője

Határidő: a Közgyűlés munkaterve szerint.

b) A Közgyűlést a költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításairól az Ámr. 53. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően kell tájékoztatni. Az erről szóló előterjesztést a jogszabályi előírás szerinti határidő betartásával kell elkészíteni.

Felelős: a tájékoztatás elkészítéséért Kőfalvi Aranka, a Pénzügyi és Intézményfenntartó Osztály vezetője, a Közgyűlés tájékoztatásáért dr. Bartos Georgina megyei főjegyző;

Határidő: folyamatos

c) Az éves ellenőrzési tervet a feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások összhangjának biztosításával kell összeállítani, gondoskodni kell arról, hogy az ellenőrzési tervben foglaltak maradéktalanul megvalósuljanak.

Felelős: dr. Bartos Georgina megyei főjegyző és Mándity Béláné belső ellenőrzési csoportvezető

Határidő: az ellenőrzési terv elkészítésének időpontja, illetve folyamatos

A munka színvonalának javítása érdekében indokolt intézkedések:

4. Az ÁSZ javaslata 4. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében belső szabályzatot kell készíteni az európai uniós forrásokkal összefüggésben a pályázat figyelés, pályázatkészítés rendjéről, a projektek lebonyolításának eljárási rendjéről, az ellenőrzés folyamatairól, kötelezettségéről, valamint az európai uniós forrásokkal támogatott fejlesztési feladatok lebonyolításával kapcsolatos folyamatba épített és belső ellenőrzési rend szabályairól.

Felelős: a szabályzat előkészítéséért dr. Bartos Georgina megyei főjegyző.

Határidő: 2008. szeptember 30.

5. Az ÁSZ javaslata 5. pontjában foglaltaknak végrehajtása érdekében javaslatot kell kidolgozni az európai uniós források igénybevételeivel és felhasználásával kapcsolatos önkormányzati szintű feladatok, döntési jogkörök szabályozására, a Közgyűlés elnöke és a fejlesztés lebonyolítója közötti kapcsolattartás rendjének kialakítására, az európai uniós forrásokkal kapcsolatosan az önkormányzati szintű pályázat koordinálás feladatainak és felelőseinek meghatározására, az önkormányzati szintű pályázat nyilvántartás felelőseinek kijelölésére, a pályázat figyelést végzők és a döntési jogkörrel rendelkezők közötti információ áramlás rendjének szabályozására. A Közgyűlés elnökénél kezdeményezni kell a szükséges szabályozás Közgyűlést, Közgyűlés elnökét érintő részeinek meghatározását, illetve jóváhagyását.

Felelős: dr. Bartos Georgina, megyei főjegyző

Határidő: 2008. szeptember 30.

6. Az ÁSZ javaslata 6. pontjában foglaltaknak végrehajtása érdekében az európai uniós forrásokkal támogatott fejlesztési feladat lebonyolítására külső szervezettel kötött szerződés aláírását megelőzően meg kell vizsgálni, tartalmazza-e a szerződés tervezet a feladatellátás rendjét, a felelősség személyre szóló meghatározását, az ellenőrzési feladatok megosztását, a megbízott munkájának követhetőségét, a kifizetések átutalásához szükséges feltételeket, a lebonyolítás ellenőrizhetőségét. Hiányosság esetén javaslatot kell tenni a Közgyűlés elnökének a szerződéstervezet megfelelő kiegészítésére.

Felelős: a szerződések felülvizsgálatáért dr. Erményi Gyula aljegyző.

Határidő: folyamatos

7. Az ÁSZ javaslata 7. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében módosítani kell a felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzatát az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök vonatkozásában. A módosításban meg kell határozni a döntéshozatalra jogosultak körét.  
Felelős: a módosítás előkészítésért Kőfalvi Aranka, a Pénzügyi és Intézményfenntartó Osztály vezetője.  
Határidő: 2008. április 30.
  
8. Az ÁSZ javaslatai 8. pontjában foglaltak végrehajtása érdekében el kell készíteni a Tolna Megyei Önkormányzat Informatikai Stratégiai tervezetét, és kezdeményezni kell a stratégia Közgyűlés által történő jóváhagyását.  
Felelős: a tervezet előkészítésért dr. Erményi Gyula aljegyző és Bozsolik Zoltán az Igazgatási és Beruházási Osztály osztályvezető-helyettese, a tervezet Közgyűlés elé terjesztésének kezdeményezésért a megyei főjegyző.  
Határidő: 2008. december 31.
  
9. Az ÁSZ javaslatai 9. pontjában foglaltaknak végrehajtása érdekében meg kell vizsgálni olyan informatikai rendszer kialakításának pénzügyi, személyi és technikai lehetőségét, amellyel biztosítható lenne a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás automatikus kapcsolata, az adatok egyszeri bevitele, a bizonylatok rögzítésénél a számszaki pontosság automatikus ellenőrzése. A vizsgálat eredményét írásba kell foglalni, a vizsgálat eredményéről a megyei főjegyzőt és a Közgyűlés elnökét tájékoztatni kell.  
Felelős: dr. Erményi Gyula aljegyző és Kőfalvi Aranka a Pénzügyi és Intézményfenntartó Osztály vezetője  
Határidő: 2008. szeptember 30.

**Szekszárd, 2008. január 24.**

**dr. Puskás Imre**  
elnök

**dr. Bartos Georgina**  
megyei főjegyző