

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. május 29-én 19:45 órakor megtartott rendkívüli nyílt képviselő-testületi üléséről.

**Az ülés helye:** Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal 2. emeleti díszterme

**Jelen vannak:** Vlasich Krisztián polgármester, Hárominé Orbán Erika, Szarka Anikó, Oláh Imre, Horváth Zoltán /5 fő/

**Tanácskozási joggal az ülésen végig:** dr. Balogh László jegyző

**Meghívott vendégek:** -

**Lakosság részéről:** -

**Jegyzőkönyvvezető:** Guzmits-Balogh Livia titkársági ügyintéző

**Vlasich Krisztián polgármester** tisztelettel köszönti a megjelenteket.

**Vlasich Krisztián polgármester megállapítja, hogy a 7 fős képviselő-testületből 5 fő jelen van, a képviselő-testület 5 fővel határozatképes, majd a képviselő-testületi ülést megnyitja.**

**Vlasich Krisztián polgármester** javaslatot tesz Hárominé Orbán Erika képviselő személyében a jegyzőkönyv hitelesítőjére.

*A képviselő-testület 5 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület – 4 igen és 1 tartózkodó szavazattal – a következő határozatot hozta:*

### **114/2019. (05.29.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete a képviselő-testületi ülés jegyzőkönyv hitelesítőjének Hárominé Orbán Erika képviselőt elfogadta.

**Vlasich Krisztián polgármester** ismerteti a napirendi pontokat.

**Vlasich Krisztián polgármester kéri a képviselő-testület véleményét, hozzászólását az elhangzottakkal kapcsolatban.**

**A képviselő-testület részéről egyéb hozzászólás, vélemény nem hangzott el.**

**Vlasich Krisztián polgármester** szavazásra teszi fel a napirend elfogadását.

*A képviselő-testület 5 fővel határozatképes.*

*A képviselő-testület 5 igen szavazattal – a következő határozatot hozta:*

### **115/2019. (05.29.) képviselő-testületi határozat**

Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete a képviselő-testületi ülés napirendjét elfogadta.

#### **1. Tájékoztató az Állami Számvevőszék által készített jelentéssel kapcsolatban**

## Napirendi pontok tárgyalása

### **1. napirendi pont**

#### **Tájékoztató az Állami Számvevőszék által készített jelentéssel kapcsolatban**

**Vlasich Krisztián polgármester** tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy a délutáni képviselő-testületi ülés után érkezett meg az Állami Számvevőszék jelentése Csepreg város ellenőrzéséről, és ezzel egyidőben jelent meg a honlapjukon a sajtó részére készített összefoglaló. Úgy ítéli meg, hogy az Állami Számvevőszék a jelentésében nagyon nyersen és keményen, a hétköznapi ember számára könnyen félreérthető módon fogalmaz, amiből akár téves következtetéseket is levonhatnak. Ezért döntött úgy, hogy újra összehívja a képviselőket, hogy dr. Balogh László jegyző által tájékoztatást kapjanak a vizsgálat részleteiről, az Állami Számvevőszék megállapításairól és annak jelentéséről, valamint az ellenőrzési szerv által javasolt intézkedésekről.

**dr. Balogh László jegyző** tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy az Állami Számvevőszék „Az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzése” tárgyában indította meg ellenőrzését Csepreg városában 2018. június 27-én. Az ellenőrzési szerv a 2017. január 1. és 2017. december 31. közötti időszakot vizsgálta. Főbb megállapításait, javaslatait a 2017. január 1. és május 31. közötti időszakra tette. 2017. év elején, még az előző hivatali vezetés idején elindult egy szabályozási folyamat, melyet 2017. júniusában, jegyző kinevezését követően is folytattak, majd fejeztek be. Amiket a jelentéssel kapcsolatban fontos figyelembe venni, az az Állami Számvevőszék által megfogalmazott javaslatok. Az Állami Számvevőszék három javaslatot fogalmazott meg. Javasolta a hivatal jegyzőjének, hogy intézkedjen a közös hivatal számlarendjének, valamint iratkezelési szabályzatának kiadásáról, valamint javasolta polgármesternek, hogy intézkedjen az önkormányzat számlarendjének kiadásáról. A hivatal számlarendje 2017. májusában kiadásra került, viszont az iratkezelési szabályzat rendelkezésre állt a vizsgált időszakban is. Tény, hogy adminisztrációs okokból ez nem került feltöltésre az ellenőrzési felületre, emiatt az Állami Számvevőszék csak azt vizsgálta, ami a rendelkezésére állt. Az önkormányzat új számlarendjét az áprilisi testületi ülésen fogadta el a képviselő-testület. Itt valóban jogértelmezési kérdés volt az, hogy az önkormányzat és a hivatal számlarendje egy egységként volt kezelve, melyet a belső ellenőrről egyeztetve adtak ki, hiszen az önkormányzat adminisztratív szerve a hivatal. Az ellenőrzési szerv más álláspontot képvisel, de ezt tiszteletben tartva, - ahogy korábban említette - intézkedtek is a külön számlarend kiadásáról. Az Állami Számvevőszék jelentését és sajtó-összefoglalóját jegyző is nagyon nyersen, félreérthetőnek találja. A hiányosságokra vonatkozó megállapítások azt jelentik, hogy egyfajta adminisztrációs nyomon követést nem végzett el a hivatal. Kiemeli az ellenőrző szerv, hogy nem volt meghatározva a kötelezettségvállaló, a teljesítésigazoló személye, de ez nem igaz, meg volt határozva, hiszen ez alapján működött az önkormányzat gazdálkodása. Ezek a folyamatok az elektronikus pénzügyi rendszerben, amiben a gazdálkodási tevékenység folyik, vagy akár a számlavezető pénzügyintézetnél, ahol az aláírásminták szigorúan rögzítve vannak, a belső szabályzatokban, amik szintén szabályozták a kötelezettségvállalást, utalványozást, stb. szintén rögzítésre kerültek, de nem egy egységes számlarendben. Nyugodtan meg lehet nézni a belső könyvelést, a kötelezettségvállaló, teljesítésigazoló személye egyértelműen, jól azonosítható módon rendelkezésre áll és nyomon követhető. Az utalási rendszerben a polgármester tud kötelezettséget vállalni, vagy adott esetben a jegyző, a pénzügyi ellenjegyzést is mindig az osztályvezető, a teljesítésigazolást is az adott területért felelős személy végezte el. Jegyző a képviselő-testület rendelkezésére bocsátja a 2017. és 2018. évre vonatkozó „Belső integritás és kontrollrendszerre” vonatkozó szabályzatokat. Felhívja a figyelmet arra, hogy aki az Állami Számvevőszék jelentését kézbe veszi, olvassa végig az ellenőrzési szervvel való levelezést is, illetve az önkormányzat álláspontját az ellenőrzési szerv megállapításaival kapcsolatban, mely továbbítva lett részükre. Ha ezt az elég nehéz nyelvezetű dokumentumot egységben próbálják kezelni, akkor látható, hogy bár az Állami Számvevőszék keményen fogalmaz, de nem olyan tényeket állapít meg, hogy szabálytalan volt a gazdálkodás, hiszen a mintavétel során nem állapított meg semmilyen szabálytalanságot, csak a

szabályozási környezet kialakításában talált hiányosságokat. A kettő nem ugyanaz. Az ellenőrzési jelentés nehezen megfogható és értelmezhető, de a lényege, a jelentése az, amit jegyző az előzőekben elmondott.

**Vlasich Krisztián polgármester kéri a képviselő-testület véleményét, hozzászólását az elhangzottakkal kapcsolatban.**

**Vlasich Krisztián polgármester** javasolja a képviselő-testület számára, hogy olvassák el a jelentést, illetve kéri jegyzőt, hogy a most hiányzó képviselők részére is juttassa el a dokumentumot, hogy mindenki megismerje az abban foglaltakat, és feltehesse kérdéseit neki, vagy akár jegyzőnek. Szeretnék elkerülni, hogy ebből bármilyen politikai hisztériakeltés legyen, hiszen, ha valaki megnézi az Állami Számvevőszék honlapját, láthatja, hogy más településeken sokkal nagyobb hiányosságok vannak, mint Csepregen. Az ellenőrzési szerv nem mutatott rá kifizetési problémákra, szabálytalan pénzügyi manőverekre, hanem szabályzatokkal és az integritással kapcsolatos megállapításokat tett a jelentésben. Akinek kérdése van, vagy a számlarendekbe szeretne betekinteni, vagy az utalások érdekelnék, az önkormányzat áll a képviselők és az állampolgárok rendelkezésére. Úgy gondolja, semmilyen szabálytalanságot nem követett el az önkormányzat és a hivatal, ami miatt szégyenkeznie kellene. Mindenki becsülettel végzi a munkáját, az állampolgárok bizalmával nem kívánnak visszaélni, a város javát szeretnék szolgálni.

**Egyéb hozzászólás, javaslat, vélemény nem hangzott el.**

**Vlasich Krisztián polgármester megköszönte a részvételt és a képviselő-testület ülését 21:15 órakor berekesztette.**

**Kelt, mint az első oldalon**

**Vlasich Krisztián**  
polgármester

**dr. Balogh László**  
jegyző

**Hárominé Orbán Erika**  
jegyzőkönyv hitelesítő