



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Ikt.szám: V-1016-125/2016

Dr. Sóvágó László úr

polgármester

Hajdúszoboszló Város Önkormányzata

Hajdúszoboszló**Tisztelt Polgármester Úr!**

Az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ÁSZ) elvégezte Hajdúszoboszló Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) kizárólagos tulajdonában lévő **Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.** hulladékgazdálkodási 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 szabályozás, egyben az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos közbizalom erősítéséhez.

Ellenőrzésünk során értékeltük a tulajdonosi joggyakorlónak a közfeladat-ellátás megszervezésére vonatkozó döntéseit 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 a tulajdonosi joggyakorló hozzájárulhat gazdasági társasága hatékonyabb és eredményesebb működéséhez.

A szabályszerű és felelős gazdálkodás elősegítése érdekében az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdésében szabályozott **elnöki figyelemfelhívással** fordulok Polgármester úrhoz az alábbiak szerint.

A kockázatok csökkentésére javaslom, hogy Polgármester úr

- terjessze az Önkormányzat Képviselő-testülete elé a tulajdonosi joggyakorlás eszköztárának bővítési lehetőségét. Az Önkormányzat tulajdonosi joggyakorlása több olyan elemet is tartalmaz, amelyek elősegítik a közfeladat átlátható és szabályos működését, túlmutatnak a kötelező előírásokon. Ezek sorába illeszkedne, ha a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. üzleti terveiben tükröződnének az Önkormányzat 2010-2014. évekre szóló gazdasági programjában szereplő a szelektív hulladékgyűjtés fejlesztésével, az épületek korszerűsítésével kapcsolatos elképzelések is.

Tájékoztatom Polgármester urat, hogy a levelemben foglaltakat az ÁSZ tv. 33. §-ának (6) bekezdése alapján tizenöt napon belül – testületi szerv a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni és erről az ÁSZ elnökét értesíteni.

Kérem továbbá, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) szerint kialakított kockázatkezelési rendszerében a szervezet tevékenységében és gazdálkodásában rejlő kockázatok között szerepeltesse, és a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelelően kezelje.

A figyelemfelhívó levélben szereplő megállapításokra tett intézkedéseit szerepeltesse a Bkr. 14. § (1) bekezdése alapján a külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartásában.

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. Amennyiben a közreműködésre kötelezett szervezet vagy ennek munkatársa a közreműködéssel kapcsolatos kötelezettségét megalapozott indok nélkül nem vagy késedelmesen teljesíti, az ÁSZ az intézkedési kötelezettség nem megfelelő teljesítése esetére az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdésében irányadó szabályok szerint jár el.

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

Budapest, 2016. október hó 11. nap



Tisztelettel:

Domokos László