



**ORGOVÁNY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága**

**2016. augusztus 9-én tartott nyílt üléséről készült**

**J E G Y Z Ő K Ö N Y V**

*Szám: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 8/2016.*

Készült: Orgovány Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2016. augusztus 9-én megtartott üléséről, hangfelvétel alapján, az ülés helye: az Orgoványi Polgármesteri Hivatal tanácskozóterme.

**Jelen vannak:**

Maszlik István

pénzügyi és gazdasági bizottság elnök

Gál Szilvia

pénzügyi és gazdasági bizottsági tag

Palásti Kovács Ágnes	pénzügyi és gazdasági bizottsági tag
Tanácskozási joggal megjelent:	
Vass Ignác	alpolgármester
Turupuliné dr. Polyák Katalin	jegyző
Bogáromi Tiborné	jegyzőkönyvvezető
Gajdácsi Anikó	jogi és ügyrendi bizottsági tag
Gyarmatiné Márton Olga	intézményvezető
Somogyiné Horváth Henrietta	intézményvezető

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Szeretettel köszönti a testület tagjait, és jelen lévő vendégeket. A jegyzőkönyv hitelesítőjének Gál Szilvia pénzügyi és gazdasági bizottsági tagot kérte fel.

Az elnök úr megnyitotta az ülést 13:26 órakor

*Jelenléti ív alapján megállapítja a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság határozatképességét.  
(Jelenléti ív a jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi)*

Ismerteti a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontot. A Bizottság egyhangúlag az alábbi napirendet fogadta el:

**1./ Az Orgovány Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete által meghatározott ÖNHIKI elszámolás és dokumentáció ellenőrzéséről készített belső ellenőri jelentés.**

Előterjesztő: Maszlik István bizottság elnöke

Előadó: Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző

### **NAPIREND**

**1./ Az Orgovány Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete által meghatározott ÖNHIKI elszámolás és dokumentáció ellenőrzéséről készített belső ellenőri jelentés.**

*(Írásos előterjesztést a 2. számú melléklet tartalmazza!)*

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Ismertette az 1. napirendi pontot. Napirendi ponthoz kapcsolódóan valakiknek van-e kérdése és kiegészíteni valója?

**Gál Szilvia pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Kérdezte, hogy a konkrét testületi határozat mit tartalmaz ezzel az üggyel kapcsolatban? Emlékezete szerint a testület úgy határozott a belső ellenőr feladatával kapcsolatban, hogy a felelős megállapítása legyen a célja ennek a vizsgálati jelentésnek.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** A jelentés mindent tartalmaz, csak azt nem, amire felkérték a belső ellenőrt.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Kérdése, a belső ellenőr miért nincs jelen az ülésen?

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** A testületi határozatba az került bele, ami legutoljára elhangzott az ülésen, amikor már részt vett a testület ülésén. A bizottságnak 2016. augusztus 31-ei határidő volt meghatározva, hogy a jelentést megtárgyalja. Külön nem lett értesítve a belső ellenőr.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** A rendelkezésre álló iratból kiderült, hogy 2013. szeptember 6-ai pénzügyi teljesítés. Szeptember 30-án lett a pályázat benyújtva és előre lett utalva a pénz?

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Az Önkormányzat 2013. szeptember 30-án nyújtotta be kérelmét, azt, hogy miért utalhatták el előbb, azt nem tudja, mivel nem dolgozott itt abban az időszakban.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Visszamenőleg nem lehetett elszámolni?

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** A pályázat benyújtásának napja, és az elszámolást követő három hónap. Itt ellentmondás van 2013. szeptember 6-ára és 30-ára nézve.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Úgy néz ki, hogy előre lehetett volna számlát gyűjteni, akkor nem kellett volna ez a 30-nap.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Tájékoztatja a bizottságot, hogy az április 28-ai határozat milyen szöveggel került elfogadásra, mely eléggé összefüggéstelen megfogalmazást tartalmazott.

Rögzítésre került, hogy az ellenőrzés megállapításai fejezet (4) bekezdésében az önkormányzat 2013. szeptember 30.-napi keltezésű levelében benyújtott kérelme, és a 2013. szeptember 6.-ai pénzügyi teljesítési időszakról tartalmazó számlákra vonatkozó adatok közti ellentmondásra vagy azoknak az összhangjára rákérdez a bizottság: A dátumok szinkronba vannak-e? A pályázat keretében lehetőség volt-e ezen időszakra vonatkozó elszámolás benyújtására? A 2016. 04. 28.-ai határozatból nem derül ki volt a felelőse.

**Gál Szilvia pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Szóvá tette a bizottsági tag, hogy ellentmondásos és követhetetlen az a határozat, amit abban az időszakban készítettek.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Megjegyezte, abban az időszakban az összes határozat ilyen volt.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Minden mondat össze-vissza van és még hiányos is. Nem tudni, hogy abban az időben hogyan folytatta le az ellenőrzést a belső ellenőr.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Az átadási jegyzőkönyvben tételesen fel lett sorolva, mi került átadásra. Azért írta a belső ellenőr azt, hogy a jegyző asszonytól megkapott iratanyag mit tartalmazott. Amit a hivatalban adtak át a részére, az ömlesztve van. Az egész hivatal működéséhez és iratkezeléshez hozzátartozik (iktatás, iratkezelés, irattározás, szignálás postázás térítvevény visszacsatolása), hogy sok hiányosság van, amelyek meg kell szüntetni. Illetve a jegyzőkönyvek vezetése is pontatlan, sokszor a határozatoknak a számozása sem jó. Rengetek kormányhivatali észrevétel érkezett, amit meg kellett válaszolnia 2015.-ös évre vonatkozóan is. Ezzel a határozattal több dolgot lehet tenni, megnézi a képviselő-testület, és amiket kifogásol, vagy úgy gondolja, hogy ellentmondásos és tisztázásra szorul, arra felkéri a belső ellenőr asszonyt, hogy tisztázza. Az is tény, hogy nem volt átadva a feladat, és kb. 10 személy foglalkozott a pénzügygel ebben az időszakban.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Észrevételezte, az Ő idejében, amikor kapott az önkormányzat egy olyan támogató szerződést, a polgármesternek és a jegyzőnek is mindig alá kellett írni. Nem érti, miért az ügyintézőnek kell azért felelősséget vállalni?

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Hivatali rend szerint ki van szignálva a megfelelő ügyintézőre, neki kell a megfelelő költségvetésben, a megfelelő rovatra, főkönyvi számra bekönyvelni. Ügyintézőnek kell a bizonylatokat összeszedni. Véleménye szerint az akkori hivatalban lévő jegyzőnek is tudni kellett, hogy annak milyen határideje van, hiszen a hivatali apparátus vezetője a jegyző.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Annak idején a jegyző és az ügyintéző is mindig figyelmeztetett a lejáró határidőkkel kapcsolatban. Így nem voltak elmaradott dolgok.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Nem értette, hogy ez hogyan fordulhatott elő, hiszen hatalmas összegről van szó.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Saját magának is volt egy füzet ahol vezetve voltak a határidők. De mindig előre szóltak, hogy mit kell elszámolni.

**Gál Szilvia pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Úgy gondolta, hogy nem annak kell felelősséget vállalni, aki idejön hetente egy napra és helyettesít egy olyan szituációban, amibe esetleg belekényszerítették. Ez az egész téma nagyon sok sebből vérzik. Nem olyan sok a folyamatosságot biztosító személy, aki tudhatott a pályázat beadásáról, az elszámolási határidőről. Az a kicsi mag, aki itt van, mint pénzügyi bizottság képviselői, nekik és a jegyzőnek fontos hogy ez az egész rendbe legyen téve. Sem a belső ellenőrnek sem a polgármesternek, azoknak sem, akik régen elmentek innen, de ennek a terhét és hiányosságát az egész falu érzi a saját bőrén. Annyira elkeserítő, hogy van az, aki tenni próbál az ügyért, és próbálja kideríteni ki a felelős, és valaki meg nem foglalkozik semmivel.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Tájékoztatja a bizottságot, hogy meg kellett szüntetni, az ideiglenes bizottságot, mivel törvénysértő volt a működése. A korábbi elnök ennek megfelelően a pénzügyi bizottság elnökének átadta a rendelkezésére álló ÖNHIKI-s anyagot. Illetve a Képviselő-testülete e feladat elvégzésével megbízta a pénzügyi bizottságot, és felkérte a belső ellenőrt, hogy 2016. július 15-ig az ÖNHIKI-vel kapcsolatos elszámolást és egyéb dokumentációkat belső ellenőrzés keretében vizsgálja meg. Pénzügyi bizottság részére 2016. augusztus 31. a határidő, hogy elvégzi azt a feladatot, amely a Képviselő-testület számára megállapított és a Képviselő-testület elé beterjeszti. 2014-re már el kellett volna végezni ezt a fajta elszámolást, de nem volt átadás-átvétel és kiderült még sok hiányosság. Jelentésben sok mindent leírt a belső ellenőr, amit elolvashatott a pénzügyi bizottság. Esetleg lehet kérni kiegészítést, és a következő ülésre meg lesz híva a belső ellenőr.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Hiába lesz, itt a belső ellenőr, nem fogja a felelőst megnevezni. A feladatot a pénzügyi bizottság látja el, a felelős megnevezése a pénzügyi bizottság feladata lesz, ha jól gondolja. A pénzügyi bizottság megteheti-e hogy felelőst állapítson meg, a rendelkezésre álló dokumentumok alapján?

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Bírósági pert vonhat maga után.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Megállapíthatja a pénzügyi bizottság azokat a hiányosságokat, amelyek abban az időszakban voltak.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Amit megállapít a bizottság, azt a testület elé kell vinni?

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Igen, a Képviselő-testület elé kell terjeszteni, mivel a képviselő-testület bízta meg a bizottságot.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Mik azok a jogi lehetőségek, ami rendelkezésre állnak a felelős felelősségre vonásában. Nagyon régóta érdekli a testületet ez az ügy.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Leírja a jogszabály, hogy mit tehet a Képviselő-testület. Erről tud tájékoztatást adni, melyek az önkormányzati törvény, és a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény rendelkezései

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Ha azok a dokumentumok meglennének, mit vállalt és írt alá az akkori vezetőség. Nem áll rendelkezésre olyan dokumentum, amiből meg lehetne állapítani a felelőst.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Abban az időszakban felelős vezető egyetlen egy személy volt.

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Mindenki tudja ki a felelős, de az ideiglenes bizottság sem kapta meg mindezt, és még az anyagnak is nyoma veszett.

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Véleménye szerint megegyezhetnek abban, hogy olyan szinten elfogadják az előterjesztést, hogy a Nagy Melinda belső ellenőrt meghallgatnák, és a felmerült kérdésekre pontos választ adjon. Akkor hozna a bizottság egy olyan határozatot, amit a testület elé tud terjeszteni.

**Gál Szilvia pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** Egy-két kérdése lenne Nagy Melinda belső ellenőr felé. A dokumentumok felsorolásán kívül, az aláíró személy, és kire volt szignálva? Érhetetlen az is, hogy az az ügyintéző, aki tudván tudható volt, hogy megszünteti a jogviszonyát, és felmondási idejét töltötte, annak a nevére volt szignálva. Ezzel kapcsolatban a jogszabály mit mond ki? De az anyagban benne volt, hogy a pénzügyre volt szignálva. Nem tér ki a vizsgálati jelentés azokra a levelekre, amit a vizsgáló bizottság intézett a jegyzők és a polgármester felé. Szeretné, ha a belső ellenőr a dokumentumokat áttanulmányozná, és véleményezné.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Pontosította a bizottság részéről felvetődött megfogalmazást: kiegészítést kérnek az ellenőrzési jelentéshez a dokumentumok szignálásával kapcsolatosan, hogy arra vonatkozóan, hogy olyan személyre volt szignálva, akinek rövid időn belül megszűnt a jogviszonya, ezzel kapcsolatban a belső ellenőr milyenek találja ezt a gyakorlatot? Illetve az ellenőri jelentéséből nem tűnik ki a hivatalban lévő jegyzők és a polgármester válaszában a tartalma, és annak értékelése, a kettőjük közötti munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyv, a folytonosság biztosítása érdekében?

**Palásti Kovács Ágnes pénzügyi és gazdasági bizottsági tag:** A kettőjük közötti munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyv, a folytonosság biztosítása érdekében.

**Turupuliné dr. Polyák Katalin jegyző:** Tehát kérdésként a bizottsági tag fölvetette annak vizsgálatát, hogy a jegyzői jogviszony megszűnésekor történt vagy nem történt átadás-átvétel, és ennek hatása a vizsgált ügygel összefüggésben hogyan jelentkezett? Ezekkel a kiegészítésekkel, észrevételekkel kívánja határozatban elfogadni a pénzügyi bizottság az előterjesztést? Illetve kéri a bizottság elküldeni a belső ellenőr részére soron kívül, továbbá, hogy a következő bizottsági ülésre meghívást kapjon a belső ellenőr asszony?

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági Elnök:** Ha nem lenne több kérdés, hozzászólás akkor elfogadásra javasolja az elhangzott kiegészítésekkel a határozati javaslatot, és javasolja a képviselő-testület elé megtárgyalásra. Indítványát szavazásra bocsátja.

***Orgovány Nagyközség Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága 3 (három) igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:***

**30/2016 (VIII. 9.) sz. Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági határozat**  
ÖNHIKI elszámolásra vonatkozó belső ellenőri jelentés

Orgovány Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága megtárgyalta az ÖNHIKI elszámolásra vonatkozó belső ellenőri jelentést. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági felkéri a belső ellenőrt, hogy szíveskedjen kiegészíteni a jelentést arra vonatkozóan, hogy a belső ellenőr azt a gyakorlatot milyenek találja, hogy olyan személyre volt szignálva az irat, akinek rövid időn belül megszűnt a jogviszonya? Továbbá az ellenőri jelentéséből nem tűnik ki, a

megkeresett, hivatalban lévő volt jegyzők és a polgármester asszony válaszában a tartalma. A bizottság felveti annak vizsgálatát, hogy a jegyzői jogviszony megszűnésekor megtörtént vagy elmaradt-e a munkakör átadás-átvétel, és ennek hatása a vizsgált ügygel összefüggésben hogyan jelentkezhet.

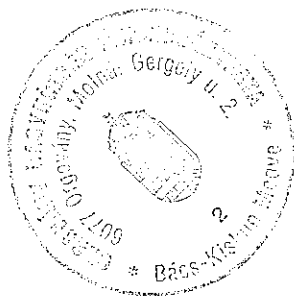
A Bizottság felkéri a belső ellenőr asszonyt, hogy adjon választ a felmerülő kérdésekre, és a következő bizottsági ülésre meghívja.

**Felelős:**

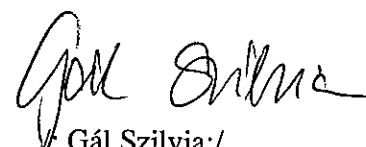
**Határidő:**

\*\*\*\*\*

**Maszlik István Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök:** Megköszönte a részvételt és 14.00-kor bezárta az ülést.



  
/Maszlik István:/  
Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági elnök

  
/Gál Szilvia:/  
Pénzügyi és Gazdasági Bizottsági tag

