

## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület 2018. május 31-i ülésére

- Tárgy:** Előterjesztés az Állami Számvevőszék „Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése” tárgyban végzett vizsgálatáról készült jelentésről
- Előterjesztő:** Tóth József polgármester
- Készítette:** Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
- Tárgyalja:** Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
- Ikt.sz.:** I/2566-4 /2018.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék 2017.május 20.-tól kezdődően vizsgálatot tartott Polgár Város Önkormányzatánál „Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése” -PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zrt. tárgyában. Az ellenőrzés 2013. január 1. és 2016. december 31. közötti időszakra terjedt ki.

Az ellenőrzés 2018. évben fejeződött be, az erről készült jelentés 2018. 04.11.-én érkezett meg önkormányzatunkhoz.

Az ellenőrzés célja annak értékelése volt, hogy az önkormányzat vagyongazdálkodási tevékenysége során szabályszerűen gyakorolta-e a tulajdonosi jogait.

Ellenőrizték, hogy a Zrt. szabályozottsága, gazdálkodása és vagyongazdálkodási tevékenysége, bevételeinek és ráfordításainak elszámolása megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak. Értékelték, hogy a Zrt. kötelezettségállománya jelentett-e kockázatot a működésre. Az ellenőrzés célja volt továbbá annak megítélése, hogy a kormányzati szektorba sorolt önkormányzati tulajdonban lévő gazdálkodó szervezet gazdálkodásának a kormányzati szektor hiányára és az államadóságra befolyással bíró elemei a jogszabályi előírásoknak megfeleltek-e.

### **Összegző megállapítások, következtetések, javaslatok**

Polgár Város Önkormányzata a tulajdonosi joggyakorlás kereteit a jogszabályi előírásoknak megfelelően alakította ki. A tulajdonosi jogok gyakorlása az Önkormányzat részéről az SZMSZ-nek, és a Vagyonrendeletnek megfelelően történt. A Képviselő-testület a Társaság közgyűlési döntéseit megelőzően döntött a Társaság pénzügyi beszámolóinak és üzleti tervének elfogadásáról, a Társaság alapszabályának módosításáról. A Polgármester ezen döntésekben kapott felhatalmazás szerint képviselte az Önkormányzatot a Társaság Közgyűlésében. A Képviselő-testület döntéshozatalát megelőzően a Társaság Felügyelőbizottságának javaslatai, jelentései támogatták. A Társaság működésére vonatkozó tulajdonosi előírások kereteit az Alapszabályban rögzítették. A tulajdonosi jogok gyakorlása szabályszerű volt.

A PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zrt. rendelkezett a működéséhez szükséges valamennyi, a jogszabályi előírásoknak megfelelő szabállyal. Vagyongazdálkodása szabályszerű volt, vagyonához kapcsolódó nyilvántartásait a jogszabályi előírások szerint vezette. Az eszközöket és forrásokat szabályszerű leltározással vették számba. A Társaság fizetőképessége biztosított volt, előírt tervezési, beszámolási, adatszolgáltatási kötelezettségeit határidőben teljesítette. A térítésköteles egészségügyi szolgáltatások díjainak meghatározása megfelelt az ágazati szabályoknak.

Az Állami Számvevőszék jelentése teljes terjedelmében megtekinthető és megismerhető a Pénzügyi Irodánál.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Polgár, 2018.május 08.

Tisztelettel:

**Tóth József**  
**polgármester**

**Határozati javaslat**  
**...../2018.(.....) sz. határozat**

Polgár Város Képviselő-testülete megtárgyalta Polgár Város Önkormányzata vagyongazdálkodásának szabályszerűségéről szóló számvevői ellenőrzésről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta a szükséges intézkedések megtételére:

1., A képviselő-testület az Állami Számvevőszék „Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése” tárgyában végzett ellenőrzésről szóló jelentésben foglaltakat elfogadja.

Felelős: Tóth József polgármester

Határidő: értelemszerűen