

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2018. december 19-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tájékoztató az elmúlt időszakban végzett belső ellenőrzésről
Előterjesztő: dr. Sebestyén László polgármester
Előkészítette: dr. Rozgonyi Viktória jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszepezd Község Önkormányzatának éves ellenőrzési terve alapján a belső ellenőr folyamatosan ellátja belső ellenőrzési tevékenységét. Az elvégzett ellenőrzésről tájékoztatjuk a testületet.

A korábbi időszak óta az alábbi témakörökben végzett a belső ellenőr vizsgálatokat:

- Az önkormányzati közbeszerzések szabályozottsága és lebonyolítása

A belső ellenőr minden esetben elkészítette az ellenőrzési programját, amely alapján lefolytatta az ellenőrzéseket.

A vizsgálatról készült részletes ellenőrzési jegyzőkönyv csatolásra került.


Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megvitatni és a tájékoztatót elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonszepezd Község Önkormányzata
Képviselő-testülete a belső ellenőr által készített
ellenőrzési jelentést megismerte és elfogadja.

Balatonszepezd, 2018. december 13.




dr. Sebestyén László
polgármester

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal
BELSŐ ELLENŐRZÉS
8230 Balatonfüred, Szent István tér 1.

Iktatószám: 1/ 7868-1 /2017

BELSŐ ELLENŐRI

J E L E N T É S

**Balatonszepezd Község Önkormányzatánál a közbeszerzések
szabályozottságának és lebonyolításának vizsgálatáról**

ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

Balatonfüred, 2018. március 12.

I. AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZETI EGYSÉG

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzés

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZET

Balatonszepezd Község Önkormányzata

ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) és a Balatonfüredi Többcélú Társulás 2017. évi belső ellenőrzési terve

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA

Az önkormányzati közbeszerzések szabályozottsága és lebonyolítása

ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK

2016. év

AZ ELLENŐRZÉS IDŐTARTAMA, IDŐIGÉNYE (ELLENŐRI MUNKANAPOK)

2017. november 30. – december 15.

MEGBÍZÓLEVÉL SZÁMA

1/7868/2017

ELLENŐRZÉST VÉGZŐ

Pethő-Molnár Éva belső ellenőr (regisztrációs száma: 5115615)

AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA

Annak megállapítása, hogy a Balatonszepezd Község Önkormányzata a közbeszerzések során betartotta-e a közbeszerzésre vonatkozó jogszabályok előírásait, a megvalósulás szabályszerűen történt-e

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA

Szabályszerűségi, terv szerinti vizsgálat

A VIZSGÁLAT MÓDSZEREI

Szabályzat, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata. Interjú az ellenőrzött szervezet dolgozójával.

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN

HIVATALBAN VOLT VEZETŐK NEVE, BEOSZTÁSA

Lukács Ágnes jegyző

dr. Sebestyén László polgármester

VONATKOZÓ JOGSZABÁLYOK

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 2015. évi CXLIII. törvény a közbeszerzésekről
- 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belsőellenőrzéséről,

- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- 44/2015. (XI.2.) MvM rendelet a közbeszerzési és tervpályázati hirdetmények feladásának, ellenőrzésének és közzétételének szabályairól, a hirdetmények mintáiról és egyes tartalmi elemeiről, valamint az éves statisztikai összegzésről
- helyi szabályzat

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az önkormányzatoknak fel kellett készülniük a közbeszerzési eljárások lebonyolítására, ennek fontos garanciája a közbeszerzési szabályzat elkészítése. A szabályzat általános jelleggel készíti elő a közbeszerzések rendjét, melynek meg kell felelniük az alapelveknek. (pl.: - verseny tisztasága, átláthatósága és nyilvánossága, - hatékony és felelős gazdálkodás)

A vizsgált időszakban (2016. év) a közpénzek ésszerű felhasználása átláthatóságának, a széles körű nyilvános ellenőrizhetőségének, a közbeszerzések során a verseny tisztasága biztosításának alapvető jogszabályi háttere a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény.

Balatonszepezd Község Önkormányzata felkészült a közbeszerzési eljárások lebonyolítására, és ennek fontos tematikáját megfogalmazó Közbeszerzési szabályzatát elkészítette, melyet a képviselő-testület jóváhagyott.

A szabályzat általános jelleggel készíti elő a közbeszerzések rendjét. A szabályzatban meghatározták a szabályozás célját. Így rendelkeztek a közbeszerzési eljárások előkészítésének, lefolytatásának felelősségi rendjéről. Szabályozták a közbeszerzési eljárás során az Önkormányzat, mint ajánlatkérő nevében eljáró, illetve az eljárásba bevont személyek, szervezetek felelősségi körét, a közbeszerzési eljárások dokumentálásának rendjét.

Az Önkormányzat szabályzata és a lefolytatott eljárás összhangban van a törvényi rendelkezéssel.

III. A VIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

Az Önkormányzatnál a vizsgálatra kijelölt közbeszerzési eljárás dokumentumainak vizsgálatát követően az alábbiakat állapítom meg:

- 1) A közbeszerzési szabályzatban az eljárások lefolytatásával kapcsolatos feladatokat az ajánlattételi felhívástól a szerződéskötésig szabályozták.
- 2) Az Önkormányzat a Kbt. előírásainak megfelelően az ajánlattételi felhívásokban az alkalmassági követelményeket, igazolásának módját meghatározta, biztosítva az ajánlattevők közötti esélyegyenlőséget. Továbbá rendelkezik a hiánypótlás lehetőségéről, meghatározták az ajánlatok elbírálásának szempontjait.
- 3) Az ajánlatok bontásánál érvényesültek a jogszabályi előírások.
- 4) Az ajánlatokat az ajánlati felhívásban meghatározott értékelési szempontok szerint bírálták el.
- 5) A nyertes ajánlattevővel kötött szerződés megfelelt a jogszabályi előírásoknak, összhangban volt az ajánlattételi felhívással.

- 6) A kiválasztott közbeszerzési eljárások előkészítettsége és lezárása megfelelő volt, a Kbt. előírásainak megfelelően történt.

IV. JAVASLATOK, AJÁNLÁSOK:

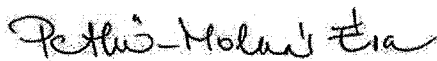
Az ellenőrzés a közbeszerzések szabályozottságának és lebonyolításának ellenőrzése során hiányosságot nem észlelt.

A jogszabályi előírások maradéktalan betartása érdekében gondoskodjon arról, hogy szerződéskötés esetén az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó jogszabályi előírások érvényesüljenek (pénzügyi ellenjegyzés).

Hivatkozva a 370/2011. (XII. 31.) Korm rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről (Bkr.) 45. § (3) bekezdésének előírására, „Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni...”

Jelen esetben, intézkedési terv készítését nem kéri a belső ellenőrzés.

Balatonfüred, 2018. március 12.



Pethő-Molnár Éva
belső ellenőr

Teljességi nyilatkozat

Alulírott dr. Sebestyén László Balatonszepezd Község Önkormányzatának polgármestere, felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2017. november 30. – december 15. közötti időszakban megtartott ellenőrzés során, a megalapozott ellenőrzéshez a vizsgálathoz fellelhető, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó dokumentumokat átadtam az ellenőrzést végző számára.

Kijelentem továbbá, hogy az átadott dokumentumok megbízható, teljes körű információkat tartalmaznak.

Balatonfüred, 2018.március 12.

dr. Sebestyén László
polgármester

Záradék

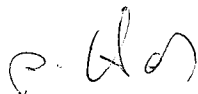
Az 1/7868-1/2017 iktatószámú, Balatonszepezd Község Önkormányzatánál a közbeszerzések szabályozottságának és lebonyolításának ellenőrzése során szabályszerűségi vizsgálatához.

Az ellenőrzési jelentés-tervezet tartalmát megismertem, kettő példányát átvettem.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) 45. § (3) bekezdésében előírtaknak megfelelően észrevételeimet, a jelentés kézhezvételétől számított **8 napon belül** megküldöm a belső ellenőrnek.

Egyben tudomásul veszem, hogy fenti jogszabály alapján a **határidő elmulasztása a jelentés-tervezettel történő egyetértésnek tekintendő.**

Balatonfüred, 2018.március 12.



dr. Sebestyén László
polgármester