

ELŐLAP

(előterjesztések beadásakor kitöltése kötelező)

Előterjesztés címe:	Javaslat Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet módosítására	
Az előterjesztés tartalma:	A „2020. évi képviselő-testületi határozatok végrehajtásának ellenőrzése” tárgyú, 18/2021. számú ellenőrzési jelentésben foglalt megállapításoknak történő megfelelés.	
Ülés fajtája:	nyílt	
Előterjesztő neve:	Tóth János jegyző	
Az előterjesztést készítette:	Mészáros Tamás ov.	Szabó Cintia titkársági ügyintéző
Személyi érintettség esetén a zárt ülés kérésére vonatkozó nyilatkozatra utalás:		
Az előterjesztés beadásának dátuma**:	2022. 09. 21.	
Sürgősség indoka:		
Átadás formája:	Az előterjesztés leadása elektronikus word-formátumban és papíralapon vagy kereshető pdf-formátumban kötelező.	
Tárgyalja:	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság <input type="checkbox"/>	
	Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság <input checked="" type="checkbox"/>	
	Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság <input type="checkbox"/>	
	Képviselő-testület <input checked="" type="checkbox"/>	
Szerepelt-e korábbi napirenden:	NEM: <input checked="" type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>
		Az előző döntés eredménye (határozatszám): Előzmény mellékletként csatolva: <input type="checkbox"/>
Pénzügyi állásfoglalást igényel:	NEM: <input checked="" type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>
		Pénzügyi forráshely-megjelölést tartalmaz: <input type="checkbox"/> Pénzügyi osztályvezető ellenjegyzése:
Jogi állásfoglalást igényel:	NEM: <input checked="" type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>
		Véleményező jogász:
Tanácsnoki vélemény:	Városüzemeltetési tanácsnok	EGYETÉRT: <input type="checkbox"/> NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>
	Sportügyi tanácsnok	EGYETÉRT: <input type="checkbox"/> NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>
Több alternatív határozati vagy rendeleti javaslat:	VAN: <input type="checkbox"/>	NINCS: <input checked="" type="checkbox"/>
A határozat végrehajtásáért felelős személy megnevezése:		
A végrehajtási határidő megjelölése (reális időpont):	a kihirdetést követő napon	
A napirend tárgyalásához tanácskozási joggal meghívandók:		
Jegyzői ellenjegyzés:	Átdolgozandó, tárgyalásra nem alkalmas: <input type="checkbox"/>	
	Megjegyzés: jegyző
	Képviselő-testületi és/vagy bizottsági tárgyalásra alkalmas: <input checked="" type="checkbox"/> jegyző

* nyílt vagy zárt

** jegyzőkönyvvezető tölti ki



ELŐTERJESZTÉS

**Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének, valamint
Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottságának
soron következő ülésére**

Tárgy: Javaslat Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet módosítására
Melléklet: 18/2021. számú ellenőrzési jelentés

A rendeletalkotáshoz minősített többség szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottság!

Göd Város Önkormányzata vonatkozásában 18/2021. szám alatt belső ellenőrzés lefolytatására került sor, melynek tárgya „a 2020. évi képviselő-testületi határozatok végrehajtásának ellenőrzése” volt. A szabályszerűségi ellenőrzés azt vizsgálta, hogy a 2020. évi képviselő-testületi határozatokban foglaltak határidőben végrehajtásra kerültek-e. Az ellenőrzés eredményeként készült jelentés a vizsgálat tárgya tekintetében az alábbi megállapítást tette:

„Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, a releváns szabályzat(ok)ban (például Iratkezelési szabályzatban) nem kerültek teljeskörűen részletezésre, rögzítésre a képviselő-testületi határozatokkal, az előterjesztésekkel, a végrehajtásról szóló beszámolókkal kapcsolatos tevékenységek (végrehajtás és ellenőrzés), valamint a szóban forgó dokumentumok tartalmi elemei, amely rendelkezések - többek között - a hatékonyság-fejlesztés, az egyértelműség, a nyomon követhetőség érdekében szükségesek.”

A megállapítással azonosított kockázat megszüntetésére az ellenőrzési jelentés a következőket javasolta:

„Javasoljuk a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos gyakorlat felülvizsgálatát, illetve az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint a releváns szabályzat(ok)ban (például Iratkezelési szabályzat) foglaltak felülvizsgálatát, módosítását, kiegészítését.”

A javaslat alapján Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) felülvizsgálatára került sor, melynek során a feltárt megállapítás és az arra adott javaslat figyelembevételével a képviselő-testületi döntések végrehajtásával és azok ellenőrzésével összefüggő szabályok bevezetésére vonatkozó rendelet-tervezet elkészült.

A felülvizsgálat során az SZMSZ egyéb értelmezési, helyesírási, nyelvhelyességi, teljességi, hivatkozási szempontú és magasabb szintű jogszabályi előírásoknak történő megfelelésségének ellenőrzése is elvégzésre került.

A tervezett módosítások közül kiemelendő az előterjesztések előlapjának változtatása, amely a döntéshozatallal kapcsolatos információkat teszi hangsúlyosabbá.

Fentiekre tekintettel az alábbi rendelet-tervezetet és határozati javaslatot terjesztem a T. Bizottság és a T. Képviselő-testület elé szíves támogatás és elfogadás céljából.

(Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének jelenleg hatályos Szervezeti és Működési Szabályzata az alábbi hivatkozáson megtekinthető:
<https://net.jogtar.hu/rendelet?council=god&dbnum=526&docid=A2100021.GOD&searchUrl=/rendelet-kereso/gyors?council%3Dgod%26keyword%3D21/2021>)

Rendelet-tervezet:

Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének

.../.... (...) önkormányzati rendelete

Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében biztosított eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület által alapított közalapítványok kuratóriumi és felügyelőbizottsági tagjai, valamint az Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok vezető tisztségviselői és felügyelőbizottsági tagjai az egyes vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségekről szóló 2007. évi CLII. törvényben (a továbbiakban: Vnytv.) meghatározottak szerint vagyonnyilatkozat-tételre kötelezettek.”

2. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 9. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A képviselő köteles az Möt. 32. § (2) bekezdés i) valamint k) pontja alapján:]

„a) legkésőbb az ülést megelőző napon lehetőség szerint írásban a polgármesternél előzetesen bejelenteni, amennyiben a képviselő-testületi ülésen nem tud megjelenni, illetőleg egyéb megbízásának teljesítése akadályba ütközik,”

3. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az előterjesztések írásban (papíralapon vagy elektronikusan aláírt, kereshető PDF-formátumban), valamint kivételes és indokolt esetben szóban terjeszthetők elő. A képviselő-testületi ülésre előterjesztést tehet:

- a) a polgármester, az alpolgármester(ek),
- b) a Képviselő-testület bizottságai,
- c) bármely képviselő,
- d) a jegyző, az aljegyző,
- e) az osztályvezetők, a főépítész, a főkertész és a belső ellenőr,
- f) akit a Képviselő-testület előterjesztés készítésére kötelez.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 12. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az írásbeli előterjesztéseket, valamint az előterjesztések mellékleteit az előterjesztőnek, illetve a készítőjének legkésőbb a képviselő-testületi, illetve a bizottsági ülés hetét megelőző hét első munkanapján 15 óráig a Polgármesteri Hivatal titkárságán le kell adnia. Az anyagleadási határidőt követően a jegyzőkönyvvezetők megküldik az ülés összehívásáról szóló meghívót és a beérkezett előterjesztéseket a Képviselő-testület, illetve a bizottságok tagjainak.”

(3) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 12. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Egyszerűbb ügyekben szóbeli előterjesztést is be lehet terjeszteni, a határozati javaslatot azonban legkésőbb a döntés meghozatala előtt ebben az esetben is írásba kell foglalni, és az ülésen a képviselő-testületi és bizottsági tagok részére ki kell osztani.”

4. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 15. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az ülés megnyitásakor a polgármester megállapítja a határozatképességet, valamint ismerteti az ülésről hiányzó képviselők nevét és a távolmaradásuk bejelentésére vonatkozó információt. Határozatképtelenség esetén az ülést elnapolja, és gondoskodik annak 15 napon belüli újbóli összehívásáról.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 15. § (4) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A jegyző – az alakuló ülést kivéve – a munkaterv szerinti képviselő-testületi ülések meghívójával együtt kiküldött formában tájékoztatást ad:)

„b) a törvényesség helyzetéről, és azokról a kihirdetett, vagy hatályba léptetett jogszabályokról, amelyek az Önkormányzat, vagy a Polgármesteri Hivatal feladatkörét, hatósági hatáskörét érintik, megváltoztatják, illetve új feladatkört állapítanak meg;”

5. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Minősített többségi szavazat szükséges:)

„b) helyi népszavazás elrendeléséhez, ha a helyi népszavazást a képviselők legalább egynegyede vagy a Képviselő-testület bizottsága kezdeményezi,
c) önkormányzati jelkép, kitüntetés és elismerő címek meghatározásához, használatuk szabályozásához, díszpolgári cím adományozásához, kitüntető cím adományozására tett javaslat elbírálásáról szóló döntés meghozatalához,”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Minősített többségi szavazat szükséges:)

„h) önkormányzati ingatlan adásvétele, fejlesztése, 1 millió forint fölötti értékű ingóság adásvétele, értékpapír-vásárlás esetén,”

6. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 20. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A nyílt ülésről készített jegyzőkönyvet az Önkormányzat honlapján a hitelesítést követő 3 munkanapon belül közzé kell tenni.”

7. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet a következő alcímmel egészül ki:

„7/A. A Képviselő-testület döntései és azok végrehajtása**20/A. §**

- (1) A Képviselő-testület a döntéseit előterjesztések (rendelet-tervezet, határozati javaslat) alapján hozza meg.
- (2) A Képviselő-testület döntése határozat vagy rendelet.
- (3) A Képviselő-testület határozata formailag lehet normatív, egyedi (hatósági) és egyéb.
- (4) A határozatokat a jegyzőkönyv elkészítését követő 3 munkanapon belül meg kell küldeni a végrehajtásért felelős személyeknek és szervezeteknek.

20/B. §

- (1) A Képviselő-testület rendelete hatályosulását, határozata végrehajtását vagy ellenőrzését az általa megbízott felelősök végzik.
- (2) A Képviselő-testület határozata végrehajtásáért felelőssé teheti:
 - a) a polgármestert,
 - b) az alpolgármester(eke)t,
 - c) bármely bizottságát,
 - d) a tanácsnokot,
 - e) a települési képviselőt,
 - f) a jegyzőt, aljegyzőt,
 - g) az önkormányzati költségvetési szerv vezetőjét,
 - h) az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság vezetőjét.
- (3) A Képviselő-testület rendelete vagy határozata végrehajtásának ellenőrzéséért felelős személynek a jegyzőt jelöli ki.
- (4) A Képviselő-testület rendelete vagy határozata végrehajtásának ellenőrzésével - a (3) bekezdésben foglaltaktól eltérően - megbízhatja:
 - a) a polgármestert,
 - b) az alpolgármester(eke)t,
 - c) bármely bizottságának elnökét,
 - d) a tanácsnokot,
 - e) az általa létrehozott ideiglenes bizottságot.

20/C. §

(1) A képviselő-testületi határozatokról a Polgármesteri Hivatal nyilvántartást vezet.

(2) A képviselő-testületi határozat végrehajtásáért felelős személy köteles a végrehajtásról szóló jelentést legkésőbb a határidő lejártát követően a képviselő-testületi előterjesztések előkészítésére és leadási határidejére vonatkozó szabályok betartásával a jegyzőnek megküldeni. Amennyiben nem volt konkrét naptári nap meghatározva, a képviselő-testületi ülés utáni 15. munkanap a határidő.

(3) A végrehajtás bármilyen okból történő akadályoztatása esetén a határidő meghosszabbítását egyszeri alkalommal – indoklással ellátva – a Képviselő-testülettől kell kérelmezni a jegyző 15. § (4) bekezdés a) pontjában írt tájékoztatója keretében a korábban megállapított határidő lejárta előtt.

(4) A meghosszabbított határidejű végrehajtás bármilyen okból történő akadályoztatása esetén a Képviselő-testületnél kell kezdeményezni a jegyző 15. § (4) bekezdés a) pontjában írt tájékoztatója keretében új határidőt. Ebben az esetben új felelőst is meg kell jelölni.

(5) A lejárt határidejű határozatokról szóló előterjesztést a határozat végrehajtásáért felelős személyek jelentései alapján a jegyző állítja össze.

(6) A képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról szóló beszámolóknak tartalmaznia kell:

- a) a végrehajtás megvalósulásának tényét (igen/nem),
- b) amennyiben a határozat nem került végrehajtásra:
 - ba) a mulasztás okát, indokát,
 - bb) a végrehajtás várható legkorábbi időpontját.
- c) amennyiben akadály merült fel a végrehajtást érintően:
 - ca) a végrehajtás akadályának pontos megnevezését, leírását (kitérve különösen a felmerült körülményekre),
 - cb) az akadály elhárításához, illetve a határozat végrehajthatóságához szükséges intézkedésekről szóló javaslatot.
- d) a végrehajtás pontos idejét.”

8. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 21. § (4) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület a döntés előtt a következő kérdésekben közmeghallgatást tart:)

- „c) egyéb esetben, amennyiben azt a helyi választópolgárok legalább 5%-a kéri, vagy ha azt a képviselők minősített többsége vagy az Önkormányzat valamely bizottsága indítványozza.”

9. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 24. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A bizottság határozatképességére, határozathozatalára az Mötv. 60. §-a alapján, ezen rendelet 17. § - 19. §-ban foglalt – Képviselő-testületre vonatkozó – szabályokat, a bizottság által hozott határozatokra ezen rendelet 20/A. § - 20/C. §-ban foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni.”

10. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 25. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A bizottsági ülésekről jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet a jegyző az Mötv. 60. §-a alapján megküld a törvény által megállapított felügyeleti szerv részére.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 25. § (2) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:)

„f) külön kérésre az ülésen elhangzott hozzászólás szó szerinti szövegét,”

(3) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 25. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A bizottság nyílt ülésről készített jegyzőkönyvet az Önkormányzat honlapján a hitelesítést követő 3 munkanapon belül közzé kell tenni.”

11. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 33. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„33. §

A Polgármesteri Hivatal működésére az Mötv. 84. §-a, az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény, valamint a szakágazati jogszabályok az irányadók.”

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balogh Csaba
polgármester

Tóth János
jegyző

Határozati javaslat:

.../2022. (...) Ök. határozat

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 5. függelékét e határozat melléklete szerint módosítja.

Felelős: jegyző

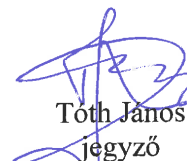
Határidő: azonnal

Melléklet a .../2022. (...) Ök. határozathoz:..... napirendi pont**
Bizalmas: **ELŐLAP***(előterjesztések beadásakor kitöltése kötelező)*

Előterjesztés címe:			
Az előterjesztés tartalma:			
Előterjesztő neve:			
Az előterjesztést készítette:			
Az előterjesztés beadásának dátuma:			
Sürgősség indoka:			
Ülés fajtája:	Nyílt ülésen tárgyalandó: <input type="checkbox"/>	Zárt ülésen tárgyalandó: <input type="checkbox"/>	Zárt ülésen tárgyalható: <input type="checkbox"/>
Zárt ülés elrendelésére vonatkozó jogszabályi hely:			
Döntés fajtája:	Rendelet: <input type="checkbox"/>	Határozat: Normatív: <input type="checkbox"/> Egyedi (hatósági): <input type="checkbox"/> Egyéb: <input type="checkbox"/>	
Döntéshozatalhoz szükséges többség:	Egyszerű: <input type="checkbox"/>	Minősített: <input type="checkbox"/>	
Név szerinti szavazást igényel:	NEM: <input type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>	
Titkos szavazást igényel:	NEM: <input type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>	
A határozat végrehajtásáért felelős személy megnevezése:			
A végrehajtási határidő megjelölése (reális időpont):			
Szerepelt-e korábbi napirenden:	NEM: <input type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>	Az előző döntés száma: <input type="checkbox"/>
Pénzügyi állásfoglalást igényel:	NEM: <input type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>	Előzmény mellékletként csatolva: <input type="checkbox"/>
Jogi állásfoglalást igényel:	NEM: <input type="checkbox"/>	IGEN: <input type="checkbox"/>	Pénzügyi forráshely-megjelölést tartalmaz: <input type="checkbox"/> Pénzügyi osztályvezető ellenjegyzése:
Tárgyalja:	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság <input type="checkbox"/> Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság <input type="checkbox"/> Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság <input type="checkbox"/> Képviselő-testület <input type="checkbox"/>		
Tanácsnoki vélemény:	Városüzemeltetési tanácsnok	EGYETÉRT: <input type="checkbox"/>	NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>
	Sportügyi tanácsnok	EGYETÉRT: <input type="checkbox"/>	NEM ÉRT EGYET: <input type="checkbox"/>
A napirend tárgyalásához tanácskozási joggal meghívandók:			
Jegyzői ellenjegyzés:	Átdolgozandó, tárgyalásra nem alkalmas: <input type="checkbox"/> Megjegyzés: jegyző		
	Képviselő-testületi és/vagy bizottsági tárgyalásra alkalmas: <input type="checkbox"/> jegyző		

* jegyzőkönyvvezető tölti ki

Göd, 2022. szeptember 22.



Tóth János
jegyző

Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról

Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében biztosított eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület által alapított közalapítványok kuratóriumi és felügyelőbizottsági tagjai, valamint az Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok vezető tisztségviselői és felügyelőbizottsági tagjai az egyes vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségekről szóló 2007. évi CLII. törvényben (a továbbiakban: Vnytv.) meghatározottak szerint vagyonyilatkozat-tételre kötelezettek.”

2. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 9. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A képviselő köteles az Möt. 32. § (2) bekezdés i) valamint k) pontja alapján:]

„a) legkésőbb az ülést megelőző napon lehetőség szerint írásban a polgármesternél előzetesen bejelenteni, amennyiben a képviselő-testületi ülésen nem tud megjelenni, illetőleg egyéb megbízatásának teljesítése akadályba ütközik,”

3. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az előterjesztések írásban (papíralapon vagy elektronikusan aláírt, kereshető PDF-formátumban), valamint kivételes és indokolt esetben szóban terjeszthetők elő. A képviselő-testületi ülésre előterjesztést tehet:

- a) a polgármester, az alpolgármester(ek),
- b) a Képviselő-testület bizottságai,
- c) bármely képviselő,
- d) a jegyző, az aljegyző,
- e) az osztályvezetők, a főépítész, a főkertész és a belső ellenőr,
- f) akit a Képviselő-testület előterjesztés készítésére kötelez.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 12. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az írásbeli előterjesztéseket, valamint az előterjesztések mellékleteit az előterjesztőnek, illetve a készítőjének legkésőbb a képviselő-testületi, illetve a bizottsági ülés hetét megelőző hét első munkanapján 15 óráig a Polgármesteri Hivatal titkárságán le kell adnia. Az anyagleadási határidőt követően a jegyzőkönyvvezetők megküldik az ülés összehívásáról szóló meghívót és a beérkezett előterjesztéseket a Képviselő-testület, illetve a bizottságok tagjainak.”

(3) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 12. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Egyszerűbb ügyekben szóbeli előterjesztést is be lehet terjeszteni, a határozati javaslatot azonban legkésőbb a döntés meghozatala előtt ebben az esetben is írásba kell foglalni, és az ülésen a képviselő-testületi és bizottsági tagok részére ki kell osztani.”

4. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 15. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az ülés megnyitásakor a polgármester megállapítja a határozatképességet, valamint ismerteti az ülésről hiányzó képviselők nevét és a távolmaradásuk bejelentésére vonatkozó információit. Határozatképtelenség esetén az ülést elnapolja, és gondoskodik annak 15 napon belüli újbóli összehívásáról.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 15. § (4) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A jegyző – az alakuló ülést kivéve – a munkaterv szerinti képviselő-testületi ülések meghívójával együtt kiküldött formában tájékoztatást ad:)

„b) a törvényesség helyzetéről, és azokról a kihirdetett, vagy hatályba léptetett jogszabályokról, amelyek az Önkormányzat, vagy a Polgármesteri Hivatal feladatkörét, hatósági hatáskörét érintik, megváltoztatják, illetve új feladatkört állapítanak meg;”

5. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Minősített többségi szavazat szükséges:)

- „b) helyi népszavazás elrendeléséhez, ha a helyi népszavazást a képviselők legalább egynegyede vagy a Képviselő-testület bizottsága kezdeményezi,
- c) önkormányzati jelkép, kitüntetés és elismerő címek meghatározásához, használatuk szabályozásához, díszpolgári cím adományozásához, kitüntető cím adományozására tett javaslat elbírálásáról szóló döntés meghozatalához,”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Minősített többségi szavazat szükséges:)

„h) önkormányzati ingatlan adásvétele, fejlesztése, 1 millió forint fölötti értékű ingóság adásvétele, értékpapír-vásárlás esetén,”

6. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 20. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A nyílt ülésről készített jegyzőkönyvet az Önkormányzat honlapján a hitelesítést követő 3 munkanapon belül közzé kell tenni.”

7. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet a következő alcímmel egészül ki:

„7/A. A Képviselő-testület döntései és azok végrehajtása

20/A. §

- (1) A Képviselő-testület a döntéseit előterjesztések (rendelet-tervezet, határozati javaslat) alapján hozza meg.
- (2) A Képviselő-testület döntése határozat vagy rendelet.
- (3) A Képviselő-testület határozata formailag lehet normatív, egyedi (hatósági) és egyéb.
- (4) A határozatokat a jegyzőkönyv elkészítését követő 3 munkanapon belül meg kell küldeni a végrehajtásért felelős személyeknek és szervezeteknek.

20/B. §

- (1) A Képviselő-testület rendelete hatályosulását, határozata végrehajtását vagy ellenőrzését az általa megbízott felelősök végzik.
- (2) A Képviselő-testület határozata végrehajtásáért felelőssé teheti:
 - a) a polgármestert,
 - b) az alpolgármester(ek)e)t,
 - c) bármely bizottságát,
 - d) a tanácsnokot,
 - e) a települési képviselőt,
 - f) a jegyzőt, aljegyzőt,
 - g) az önkormányzati költségvetési szerv vezetőjét,
 - h) az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság vezetőjét.

(3) A Képviselő-testület rendelete vagy határozata végrehajtásának ellenőrzéséért felelős személynek a jegyzőt jelöli ki.

(4) A Képviselő-testület rendelete vagy határozata végrehajtásának ellenőrzésével - a (3) bekezdésben foglaltaktól eltérően - megbízhatja:

- a) a polgármestert,
- b) az alpolgármester(ek)e)t,
- c) bármely bizottságának elnökét,
- d) a tanácsnokot,
- e) az általa létrehozott ideiglenes bizottságot.

20/C. §

(1) A képviselő-testületi határozatokról a Polgármesteri Hivatal nyilvántartást vezet.

(2) A képviselő-testületi határozat végrehajtásáért felelős személy köteles a végrehajtásról szóló jelentést legkésőbb a határidő lejártát követően a képviselő-testületi előterjesztések előkészítésére és leadási határidejére vonatkozó szabályok betartásával a jegyzőnek megküldeni. Amennyiben nem volt konkrét naptári nap meghatározva, a képviselő-testületi ülés utáni 15. munkanap a határidő.

(3) A végrehajtás bármilyen okból történő akadályoztatása esetén a határidő meghosszabbítását egyszeri alkalommal – indoklással ellátva – a Képviselő-testülettől kell kérelmezni a jegyző 15. § (4) bekezdés a) pontjában írt tájékoztatója keretében a korábban megállapított határidő lejártá előtt.

(4) A meghosszabbított határidejű végrehajtás bármilyen okból történő akadályoztatása esetén a Képviselő-testületnél kell kezdeményezni a jegyző 15. § (4) bekezdés a) pontjában írt tájékoztatója keretében új határidőt. Ebben az esetben új felelőst is meg kell jelölni.

(5) A lejárt határidejű határozatokról szóló előterjesztést a határozat végrehajtásáért felelős személyek jelentései alapján a jegyző állítja össze.

(6) A képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról szóló beszámolóban tartalmaznia kell:

- a) a végrehajtás megvalósulásának tényét (igen/nem),
- b) amennyiben a határozat nem került végrehajtásra:
 - ba) a mulasztás okát, indokát,
 - bb) a végrehajtás várható legkorábbi időpontját.
- c) amennyiben akadály merült fel a végrehajtást érintően:
 - ca) a végrehajtás akadályának pontos megnevezését, leírását (kitérve különösen a felmerült körülményekre),
 - cb) az akadály elhárításához, illetve a határozat végrehajthatóságához szükséges intézkedésekről szóló javaslatot.
- d) a végrehajtás pontos idejét.”

8. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 21. § (4) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület a döntés előtt a következő kérdésekben közmeghallgatást tart:)

„c) egyéb esetben, amennyiben azt a helyi választópolgárok legalább 5%-a kéri, vagy ha azt a képviselők minősített többsége vagy az Önkormányzat valamely bizottsága indítványozza.”

9. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 24. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A bizottság határozatképességére, határozathozatalára az Mötv. 60. §-a alapján, ezen rendelet 17. § - 19. §-ban foglalt – Képviselő-testületre vonatkozó – szabályokat, a bizottság által hozott határozatokra ezen rendelet 20/A. § - 20/C. §-ban foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni.”

10. §

(1) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 25. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A bizottsági ülésekről jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet a jegyző az Mötv. 60. §-a alapján megküld a törvény által megállapított felügyeleti szerv részére.”

(2) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 25. § (2) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:)

„f) külön kérésre az ülésen elhangzott hozzászólás szó szerinti szövegét,”

(3) A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 25. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A bizottság nyílt ülésről készített jegyzőkönyvet az Önkormányzat honlapján a hitelesítést követő 3 munkanapon belül közzé kell tenni.”

11. §

A Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 21/2021. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 33. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„33. §

A Polgármesteri Hivatal működésére az Möt. 84. §-a, az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény, valamint a szakágazati jogszabályok az irányadók.”

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

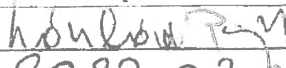
Balogh Csaba
polgármester

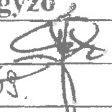
Tóth János
jegyző

IV.

Iktatószám:

Ellenőrzés azonosító száma: 18/2021.

Jóváhagyom
Név: Lászlóné Pap Katalin
Aláírás: 
Dátum: 2022. 02. 03.

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Tóth János jegyző
Aláírás: 
Dátum: 2022. 02. 03.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A 2020. évi képviselő-testületi határozatok végrehajtásának ellenőrzése

18/2021. sz. ellenőrzés

Göd,
2022. január 20.

1.)

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Danubius Expert Audit Kft. – külső megbízott 2600 Vác, Zichy u. 12. Szendrei-M. Zoltán – a Gödi Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőr
A vizsgálat célja:	Annak vizsgálata, hogy a 2020. évi képviselő- testületi határozatokban foglaltak határidőben végrehajtásra kerültek-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Göd Város Önkormányzata
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Egyedi (szubsztantív) tesztelés, dokumentumok vizsgálata, elemzés, tételes tesztelés, kérdésfeltevés (interjú, tájékoztatáskérés)
Ellenőrzött időszak:	2020-2021. év
Ellenőrzés időtartama:	2021. november 17-től 2022. január 20-ig
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	16 munkanap
Vizsgálatvezető:	Lászlóné Pap Katalin megbízólevél: 18/2021.
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőrök:	Szendrei-M. Zoltán megbízólevél: 18/2021.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Balogh Csaba – polgármester
	dr. Szinay József – címzetes főjegyző (2020. december 31-ig)
	Tóth János - jegyző
	dr. Nagy Atilla – aljegyző

2.)

Vezetői összefoglaló

A vizsgálat során felmértük és értékeltük Göd Város Önkormányzatában (továbbiakban: Önkormányzat), illetve a Gödi Polgármesteri Hivatalban (továbbiakban: Hivatal) a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos tevékenységet.

Ennek keretében elsőként áttekintettük a képviselő-testületi határozatokkal, az abban foglaltakkal kapcsolatos hatályos központi és helyi jogi szabályozást, illetve ezt követően vizsgáltuk az Önkormányzat és a Hivatal szóban forgó tevékenységének a rendszerét, a feladatrendet, a működés szabályozottságát, célszerűségét, valamint a dokumentáció megfelelőségét.

Ezt követően ellenőriztük a tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok, az abban foglaltak, illetve a végrehajtásuk szabályszerűségét, a lebonyolítás, a folyamat szabályszerűségét, valamint a kapcsolódó dokumentáció megfelelőségét.

A tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok közül véletlen mintavétellel kiválasztott „akták” minden, az adott határozatban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos dokumentumát tételesen ellenőriztük.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

Az ellenőrzött folyamatok összességében a jogszabályi előírásoknak, illetve a szabályzatokban, utasításokban foglaltaknak megfelelően működnek. A bemutatott és átadott iratanyag többségében rendezett, áttekinthető volt, alkalmas a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos tevékenység áttekintésére, nyomon követésére, ellenőrzésére.

- Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, a releváns szabályzat(ok)ban (például Iratkezelési szabályzatban) nem kerültek teljeskörűen részletezésre, rögzítésre a képviselő-testületi határozatokkal, az előterjesztésekkel, a végrehajtásról szóló beszámolókkal kapcsolatos tevékenységek (végrehajtás és ellenőrzés), valamint a szóban forgó dokumentumok tartalmi elemei, amely rendelkezések – többek között – a hatékonyság-fejlesztés, az egyértelműség, a nyomon követhetőség érdekében szükségesek.
- A képviselő-testületi határozatok nyilvántartásának formájáról, tartalmáról, a Mikrovoxs Elektronikus Döntéstámogató Rendszerrel (EDtR) kapcsolatos tevékenységről, feladatokról, kötelezettségekről, jogosultságokról utasításban, szabályzatban az Önkormányzat, a Hivatal nem rendelkezett, és a szóban forgó rendszerben a tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok vonatkozásában nem került rögzítésre az abban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos információ.
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakkal (különös tekintettel 6. §) ellentétben a költségvetési szerv nem rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal.

- A véletlen mintavétellel kiválasztott képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtása – többnyire - határidőben, a szabályozók előírásainak megfelelően történt.
- A gazdálkodási jogkörök ellátásának időrendi sorrendje nem minden esetben felelt meg a jogszabályokban (az Államháztartásról szóló CXCV. törvényben, az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben), illetve a belső szabályzatokban foglaltaknak.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztettük.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében, a Belső ellenőrzési kézikönyv ide vonatkozó része alapján az ellenőrzés tárgyában:

Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

3.)

Főbb megállapítások és javaslatok
A 2020. évi képviselő-testületi határozatok végrehajtásának ellenőrzése

Sor-szám	Megállapítás	Rangsor	Kockázat	Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel
1.	Szükséges és indokolt a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos gyakorlat felülvizsgálata, illetve az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint a releváns szabályzat(ok)ban (például Iratkezelési szabályzat) foglaltak felülvizsgálata, módosítása (különös tekintettel a jelentés „Részletes megállapítások és kapcsolódó javaslatok” részében részletezettekre).	Átlagos	A nem hatékony, nem megfelelő gyakorlat, a szabályzatok felülvizsgálatának, módosításának, kiegészítésének elmaradása az eredményes, szabályszerű működést befolyásolhatja, korlátozhatja a nyomon követhetőséget, az ellenőrizhetőséget.	Közepes	Javasoljuk a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos gyakorlat felülvizsgálatát, illetve az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint a releváns szabályzat(ok)ban (például Iratkezelési szabályzat) foglaltak felülvizsgálatát, módosítását, kiegészítését.	Igen
2.	A képviselő-testületi határozatok nyilvántartásának formájáról, tartalmáról, a Mikrovoks Elektronikus Döntéstámogató Rendszerrel (EDtR) kapcsolatos tevékenységről, feladatokról, kötelezettségekről, jogosultságokról utasításban, szabályzatban az Önkormányzat, a Hivatal nem rendelkezett, és a szóban forgó rendszerben a	Átlagos	A szabályzat hiánya, a nem hatékony gyakorlat az eredményes, szabályszerű működést befolyásolhatja, korlátozhatja a nyomon követhetőséget, az ellenőrizhetőséget.	Közepes	Javasoljuk az EDtR-rel kapcsolatos tevékenység, feladatok, kötelezettségek, jogosultságok utasításban, illetve szabályzatban történő rögzítését, az abban foglaltak maradéktalan betartását, továbbá javasoljuk a képviselő-testületi határozatok nyilvántartásának formájáról, tartalmáról történő rendelkezést, szabályzat elkészítését,	Igen

Sor-szám	Megállapítás	Rangsor	Kockázat	Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel
	tárgydíszaki képviselő-testületi határozatok vonatkozásában nem került rögzítésre az abban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos információ.				<p>illetve - többek között - a határozatok végrehajtásának ellenőrzésére, a lejárt határidejű határozatokról szóló beszámoló, jelentés elkészítésére (a szükséges feltételek rendelkezésre állása esetén)</p> <p>foglalkoztatott, foglalkoztatottak (dokumentáltan történő) kijelölését.</p>	
3.	<p>A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakkal (különös tekintettel 6. §) ellentétben a költségvetési szerv nem rendelkezik, illetve tárgydíszakban nem rendelkezett ellenőrzési nyomvonallal.</p>	Kiemelt	<p>A hatályos jogszabályokban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a jogszabályi követelmények be nem tartása, a szabályzat hiánya az eredményes, szabályszerű működést befolyásolhatja, korlátozhatja a nyomon követhetőséget, az ellenőrizhetőséget.</p>	Magas	<p>A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakra (különös tekintettel 6. §) tekintettel javasoljuk az Ellenőrzési nyomvonal elkészítését, rendszeres aktualizálását, illetve a foglalkoztatottak által (dokumentáltan történő) történő megismerését.</p>	Igen
4.	<p>A gazdálkodási jogkörök ellátásának időrendi sorrendje nem minden esetben felelt meg a jogszabályokban és a belső szabályzatokban foglaltaknak.</p>	Átlagos	<p>A gazdálkodási jogkörökkel kapcsolatos jogszabályokban, illetve a belső szabályzatokban foglalt előírások betartása nem minden esetben biztosított.</p>	Közepes	<p>Javasoljuk a gazdálkodási jogkörökkel kapcsolatos jogszabályokban, valamint a belső szabályzatokban foglaltak maradéktalan betartását.</p>	Igen

Sor-szám	Megállapítás	Rangsor	Kockázat	Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel
5.	Az adott Képviselő-testületi határozatban foglaltak nem minden esetben kerültek teljeskörűen figyelembe vételre a végrehajtás, a kapcsolódó, releváns irat elkészítése során.	Átlagos	A nem megfelelő gyakorlat, a belső szabályzatban foglaltak be nem tartása az eredményes, szabályszerű működést befolyásolhatja, korlátozhatja a nyomon követhetőséget, az ellenőrizhetőséget.	Közepes	Javasoljuk a Szerződésalkötést megelőző eljárás szabályairól szóló 5/2020. (III. 19.) polgármesteri és jegyzői együttes utasításban foglaltak maradéktalan betartását, illetve az adott Képviselő-testületi határozatban foglaltak teljeskörű figyelembevételét a végrehajtás, a kapcsolódó, releváns irat elkészítése során.	Igen

4.)

Részletes megállapítások és kapcsolódó javaslatok

A vizsgálat dokumentumokon alapuló, tételes és mintavétellel történő ellenőrzéssel került végrehajtásra. A tételes és a mintavétellel történő ellenőrzés az ellenőrzési lefedettséget biztosította. Az ellenőrzés a belső ellenőr részére átadott dokumentumok elemzésével, a kapott adatok, információk feldolgozásával történt, valamint a véletlen mintavétellel kiválasztott képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos dokumentumok alapján.

Az ellenőrzés eredményes lefolytatása érdekében a kért dokumentumokat, kimutatásokat, adatokat az ellenőrzött szervezeti egységek rendelkezésre bocsátották, illetve szóbeli tájékoztatást adtak.

A belső ellenőrzés által vizsgált időszak: 2020-2021. év.

1. A KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZATOKKAL KAPCSOLATOS KÖZPONTI ÉS HELYI JOGI SZABÁLYOZÁS

Áttekintettük a képviselő-testületi határozatokkal, az abban foglaltakkal kapcsolatos hatályos központi és helyi jogi szabályozást, illetve ezt követően vizsgáltuk az Önkormányzat és a Hivatal szóban forgó tevékenységének a rendszerét, a feladatrendet, a működés szabályozottságát, célszerűségét, valamint a dokumentáció megfelelőségét.

A képviselő-testület **határozata** formailag normatív, egyedi (hatósági), illetve egyéb lehet. A szóban forgó határozati formákat főképpen a tárgyuk szerint lehetséges egymástól elhatárolni.

1. Normatív határozat: A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak szerint: *„Normatív határozatban szabályozhatja a helyi önkormányzat képviselő-testülete a saját és az általa irányított szervek tevékenységét és cselekvési programját, valamint az általa irányított szervek szervezetét és működését.”* A normatív határozat közjogi szervezetszabályzó eszköz, nem jogszabály. A képviselő-testület ezen határozati formával a szerveinek a működését és szervezeti felépítését szabályozza le, azzal nem írhat elő harmadik személynek jogot, illetve kötelezettséget.
2. Egyedi (hatósági) határozat: Olyan határozat, amelyet a képviselő-testület közigazgatási hatósági eljárás keretében hoz meg, és ezáltal arra Az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (Ákr.), valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) rendelkezései alkalmazandók.
3. Egyéb határozat: Az Möt.-ben foglaltak szerint a képviselő-testület kettő féle döntést: rendeletet, illetve határozatot hozhat, ezáltal a döntését szabályosan csak ezen kettő formában hozhatja meg. Amennyiben a képviselő-testület döntése nem illik sem a normatív, sem az egyedi (hatósági) határozati formába, abban az esetben is kizárólag határozatban dönthet. A képviselő-testületnek nincs lehetősége például „nyilatkozat”, vagy „tájékoztató” elnevezésű „döntés” meghozatalára. Egyéb esetnek minősül - többek között - például amikor a képviselő-testület határozattal dönt egy szerződés megkötéséről.

A képviselő-testület a döntéseit **előterjesztések** (rendelet-tervezet, illetve határozat-tervezet) alapján hozza meg. A képviselő-testületnek a Szervezeti és Működési Szabályzatban (továbbiakban: SzMSz) szükséges rendeznie az előterjesztésekre vonatkozó részletszabályokat.

Az eredményes végrehajtás érdekében az előterjesztésnek indokolt tartalmaznia különösen a határozat:

1. végrehajtásért felelős személy nevét,
2. végrehajtására megállapított határidőt,
3. a végrehajtás ellenőrzéséért felelős személy nevét, valamint
4. a végrehajtásról szóló beszámoló képviselő-testület elé terjesztésének határidejét, illetve az előterjesztésért felelős nevét.

1., 3. A végrehajtásért, illetve annak ellenőrzéséért felelős személy kijelölése: Az SzMSz-ben érdemes és indokolt leszabályozni, hogy a képviselő-testület kit jelöl, jelölhet ki a határozat végrehajtásáért, illetve annak ellenőrzéséért felelős személynek (például: polgármester, bizottság elnöke, stb.). A határozatban foglaltak végrehajtásának ellenőrzéséért felelős személy megjelölése nem érintheti, érinti egy másik szerv, illetve személy jogszabály által megállapított feladatkörét, valamint felelősségét.

2. A végrehajtásra megállapított határidő: Amennyiben nem kerül határidő megjelölésre, abban az esetben a határozat nem válik lejárttá, azonban ezáltal veszélybe kerülhet a végrehajtás eredményessége, mivel a határozat végrehajtására rendelkezésre álló határidő nem megállapítható, illetve értelmezhetetlen lenne a végrehajtás megvalósulásának számon kérhetősége.

4. A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló beszámoló: Az ellenőrzési eljárás része, hogy – különös tekintettel az SzMSz-ben, illetve a határozatban foglaltakra – a képviselő-testület felé történjen beszámolás a határozatok végrehajtásáról. A hatékonyság és eredményesség érdekében a szóban forgó beszámolót előterjesztő személyként az ellenőrzésért felelőst indokolt kijelölni, mivel a képviselő-testület az ellenőrzést követően tudja megnyugtatóan elfogadni az eredményes és szabályos végrehajtásról szóló beszámolót.

Az egyértelműség, illetve a felelősségre vonhatóság érdekében az SzMSz-ben érdemes, illetve indokolt leszabályozni a szóban forgó **beszámoló** tartalmi elemeit is, amelyek például:

- a végrehajtás megvalósulásának ténye (igen / nem), amennyiben a határozatban foglaltak nem kerültek végrehajtásra:
 - a mulasztás indoka, illetve oka,
 - a végrehajtás várható legkorábbi időpontja,
 - amennyiben a végrehajtást érintően akadály merült fel:
 - az akadály pontos megnevezése, illetve leírása (különös tekintettel a felmerült körülményekre),
 - az adott akadály elhárításához, illetve a határozat végrehajthatóságához javaslat a szükséges intézkedésről.
- a végrehajtás pontos ideje,
- a végrehajtás szabályossága, különös tekintettel:
 - határidőben / késedelmesen történt a végrehajtás,
 - szabályos / nem szabályos a végrehajtás, amennyiben nem szabályos:

- mely jogszabályban foglaltaknak, az SzMSz. illetve az adott határozat mely rendelkezésének nem felel meg,
- a szabálytalanság oka, illetve indoka,
- a szabálytalanság orvoslására, megoldására, kezelésére tett javaslat.

A végrehajtás foganatosításáért, illetve annak ellenőrzéséért az arra megjelölt személy, személyek a felelősek, azonban tekintettel arra, hogy a képviselő-testület rendeli el a határozatában (határidő megjelölésével) az adott végrehajtást, ezáltal annak megvalósulása, illetve szabályossága megköveteléséért a képviselő-testület is felelős. A képviselő-testület kötelezettsége, hogy egyrészt döntést hozzon az esetleges végrehajthatatlanság feloldása érdekében (például határozat módosítása, visszavonása, stb.), az esetleges szabálytalanság, vagy mulasztás orvoslása érdekében a szükséges és indokolt intézkedésekről, másrészt a felelősség munkáltatói jogkör gyakorlása körében történő megállapítása iránti eljárás (például fegyelmi eljárás) kezdeményezéséről, illetve elrendeléséről is. Különös tekintettel a fentiekre a beszámoló elfogadásáról, illetve elutasításáról a képviselő-testületnek határozatban szükséges döntenie.

Az SzMSz-ben érdemes, illetve indokolt szabályozni a szóban forgó beszámoló elfogadásáról, illetve elutasításáról szóló döntés tartalmi elemeit is, amelyek például:

- a beszámolót elfogadó határozat esetében:
 - a végrehajtás megvalósulásának ténye, ideje,
 - a beszámolóban foglaltak tudomásul vétele.
- a beszámolót elutasító határozat esetében:
 - mulasztás, szabálytalanság megállapítása, pontos megjelölése, leírása,
 - a beszámolóban megjelölt indok, ok tudomásul vétele / el nem fogadása,
 - a mulasztásért, szabálytalanságért felelős személy(ek) felelősségének munkáltatói jogkör gyakorlása körében történő megállapítása iránti eljárás (például fegyelmi eljárás) kezdeményezése, elrendelése, illetve el nem rendelése,
 - végrehajtás akadályának felmerülése, illetve végrehajthatatlanság esetén:
 - az akadály fennállásának / végrehajthatatlanság megállapítása,
 - az akadály / a végrehajthatatlanság okának pontos megjelölése, leírása,
 - az akadály elhárításához / a határozat végrehajthatóságához szükséges intézkedésekre a beszámolóban tett javaslat tudomásul vételét / el nem fogadását,
 el nem fogadás esetén:
 - annak indoka (jogszabályra, illetve határozatra történő hivatkozással),
 - az akadály elhárításához / a határozat végrehajthatóságához szükséges intézkedések előkészítésének elrendelése (például új javaslat, új határozat-tervezet készítése, stb.),
 - az intézkedés tervezetének elkészítésére előírt határidő,
 - az intézkedés tervezetének elkészítéséért, illetve a képviselő-testület elé történő beterjesztéséért felelős személy (például polgármester, stb.)
 - mulasztás esetén:
 - a végrehajtásért felelős személy,
 - a végrehajtásra meghatározott újabb határidő,
 - a végrehajtás ellenőrzéséért felelős személy, valamint

- a végrehajtásról szóló beszámoló képviselő-testület elé történő ismételt előterjesztésének határideje, illetve az előterjesztésért felelős személy.
- szabálytalanság esetén:
 - a szabálytalan végrehajtás tényének megállapítása,
 - a szabálytalanság pontos megjelölése, leírása (jogszabályra, illetve határozatra történő hivatkozással),
 - a szabálytalanság orvoslására a beszámolóban tett javaslat tudomásul vétele / el nem fogadása,
 - el nem fogadás esetén:
 - annak indoka (jogszabályra, illetve határozatra történő hivatkozással),
 - a szabálytalanság orvoslásához szükséges intézkedés, intézkedések előkészítésének elrendelése,
 - az intézkedés tervezetének elkészítésére előírt határidő,
 - az intézkedés tervezetének elkészítéséért, illetve a képviselő-testület elé történő beterjesztéséért felelős személy (például polgármester, stb.).

A képviselő-testületnek az SzMSz-ben szükséges és indokolt, illetve elengedhetetlen az egyértelműség és a hatékonyság érdekében a határozatok végrehajtásával, azok ellenőrzésével összefüggésben egyes kérdéseket leszabályoznia.

A tárgyidőszakban hatályos, Az Önkormányzat **Szervezeti és Működési Szabályzatáról** szóló Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének **33/2014. (XII.1.)** önkormányzati rendeletében foglaltak szerint:

„11. § (4) Az előterjesztés főbb elemei:

- a) a tárgy pontos meghatározása,*
 - b) szükség esetén annak áttekintése, hogy a témakör szerepelt-e már korábban is napirenden, s ha igen, akkor milyen döntés született,*
 - c) a javasolt döntés indokainak bemutatása,*
 - d) egyértelműen megfogalmazott határozati javaslat, rendelet-tervezet,*
 - e) az esetleges alternatív döntésre előterjesztett javaslatok egymástól elkülönülő megfogalmazása,*
 - f) a végrehajtásért felelős szerv, vagy személy megnevezése,*
 - g) a végrehajtási határidő megjelölése,*
 - h) pénzügyi fedezetet igénylő döntési javaslatot tartalmazó előterjesztés esetén a forrásigény összegszerű megjelölése, valamint forráshely megjelölése*
 - i) a képviselő-testületi ülésre készített rendelet-tervezet esetén a jegyző ellenjegyzése, amellyel igazolja, hogy az előterjesztésben foglalt rendelet-tervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel.*
- (5) Egyszerűbb ügyekben az előterjesztés írásbeli megfogalmazása elhagyható, elegendő egy jól megszerkesztett és világosan megfogalmazott határozati javaslat, melyet bármely arra jogosult a képviselő-testületi ülésen tehet meg.”*

**„2. melléklet a 33/2014. (XII. 1.) önkormányzati rendelethez
A bizottságok általános feladat- és hatáskörei”**

„3. Előkészíti a képviselő-testület döntéseit, ellenőrizheti a döntések végrehajtását.

4. Feladatkörében ellenőrizheti a polgármesteri hivatalnak a képviselő-testület döntéseinek előkészítésére, illetőleg végrehajtására irányuló munkáját.”

„8. A döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése terén a bizottságok figyelemmel kísérik és értékelik a Polgármesteri Hivatalnak a bizottsági tevékenységgel összefüggő munkáját, ezen belül különösen a jogszabályok és az önkormányzati rendeletek végrehajtását.”

„Pénzügyi Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság feladat- és hatáskörei

1. Folyamatosan figyelemmel kíséri a pénzügyi gazdálkodás menetét, ellenőrizheti az egyes intézmények gazdálkodását.
2. Figyelemmel kíséri az önkormányzati vagyon alakulását.
3. Ellenőrzi a beruházások folyamatát, pénzügyi rendezését, a közbeszerzések lefolytatását.
4. Ellenőrzi az önkormányzati vagyon elidegenítésének folyamatát. Ennek keretében megvizsgálhatja, ingatlan értékesítése vagy hasznosítása esetén megvizsgálja, hogy megtörténtek-e a szükséges lépések az optimális ár elérése érdekében.”

A hatályos, Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének **Szervezeti és Működési Szabályzatáról** szóló Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének **21/2021. (VIII. 24.)** önkormányzati rendeletében foglaltak szerint:

„12. § (4) Az írásbeli előterjesztésben meg kell határozni:

- a) az előterjesztés címét,
- b) a javasolt döntés indokait,
- c) egyértelműen megfogalmazott határozati javaslatot, rendelet-tervezetet,
- d) az esetleges alternatív döntésre előterjesztett javaslatok egymástól elkülönülő megfogalmazását,
- e) a végrehajtásért felelős szerv, vagy személy megnevezését,
- f) a végrehajtási határidő megjelölését,
- g) pénzügyi fedezetet igénylő döntési javaslatot tartalmazó előterjesztés esetén a forrásigény összegszerű megjelölését, valamint forráshely megjelölését,
- h) egyéb elemeket.

(5) Egyszerűbb ügyekben az előterjesztés írásbeli megfogalmazása elhagyható, elegendő egy jól megszerkesztett és világosan megfogalmazott határozati javaslat, melyet bármely arra jogosult a képviselő-testületi vagy bizottsági ülésen tehet meg.

(6) A jegyző a Képviselő-testületnek, illetve annak bizottságainak történő kiküldés vagy kiosztás előtt köteles megvizsgálni a határozati javaslat és rendelet-tervezet törvényességét, megvalósíthatóságát és pénzügyi kihatását, továbbá, hogy az előterjesztés tartalmazza-e a (4) bekezdés a), b), c), e), f) és g) pontjai szerinti tartalmi elemeket.”

„2. melléklet

A bizottságok általános feladat- és hatáskörei”

„3. Előkészíti a Képviselő-testület döntéseit, ellenőrizheti a döntések végrehajtását.

4. Feladatkörében ellenőrizheti a Polgármesteri Hivatalnak a Képviselő-testület döntéseinek előkészítésére, illetőleg végrehajtására irányuló munkáját ”

„8. A döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése terén a bizottságok figyelemmel kísérik és értékelik a Polgármesteri Hivatalnak a bizottsági tevékenységgel összefüggő munkáját, ezen belül különösen a jogszabályok és az önkormányzati rendeletek végrehajtását.”

„I. Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság

12. A Pénzügyi, Ellenőrző, Közbeszerzési és Jogi Bizottság feladat- és hatáskörei:

12.1. Folyamatosan figyelemmel kíséri a pénzügyi gazdálkodás menetét, ellenőrizheti az egyes intézmények gazdálkodását.

12.2. Figyelemmel kíséri az önkormányzati vagyon alakulását.

12.3. Ellenőrzi a beruházások folyamatát, pénzügyi rendezését, a közbeszerzések lefolytatását.

12.4. Ellenőrzi az önkormányzati vagyon elidegenítésének folyamatát. Ennek keretében megvizsgálhatja, ingatlan értékesítése vagy hasznosítása esetén megvizsgálja, hogy megtörténtek-e a szükséges lépések az optimális ár elérése érdekében.”

„4. melléklet

A polgármesterre átruházott képviselő-testületi feladat- és hatáskörök, az alpolgármester(ek)

I. A polgármester feladat-és hatásköre:”

„43. A képviselő-testületi határozatok, illetve költségvetési rendelet végrehajtásáról gondoskodik, a szükséges szerződéseket aláírja.”

A Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint, a tárgyidőszaki határozatokkal kapcsolatban - különös tekintettel az esetlegesen késedelmesen végrehajtott, módosított, illetve visszavont határozatokra - összefoglaló jelentés, beszámoló nem készült, illetve az adott határozatokkal kapcsolatban, amennyiben szükséges és indokolt volt, „egyedileg” készült, készülhetett beszámoló, jelentés a végrehajtásért felelős által. Továbbá a tájékoztatás szerint a releváns határozatokban foglaltaktól való eltérés okáról a soron következő képviselő-testületi ülésen történt szóban a beszámolás, amennyiben szükséges és indokolt volt. Az ellenőrzés részére a fentiekkel kapcsolatban dokumentum nem került bemutatásra.

Különös tekintettel a fentiekre javasoljuk a gyakorlat felülvizsgálatát, illetve amennyiben szükséges és indokolt, az SzMSz-ben, illetve a releváns belső szabályzat(ok)ban foglaltak módosítását, kiegészítését.

A Hivatal által adott tájékoztatás szerint a tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatokkal kapcsolatos nyilvántartás papír alapon a Hivatal I. emelet 12. számú irodájában található, illetve digitálisan, elektronikusan az alábbi internetes elérhetőségen tekinthető meg a szóban forgó nyilvántartás, a határozatok, valamint azok tartalma:

<https://hatarozatok.hu/publikacio/c03fe3486c9b4781b94c12a5ba76b98f/bongesz/K%C3%A9pvisel%C5%91-test%C3%BClet/2020>

Továbbá a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint a **Mikrovoks Elektronikus Döntéstámogató Rendszert** (továbbiakban: **EDtR**) tudomásuk szerint körülbelül 2008. év óta használják. A szóban forgó rendszer az ellenőrzés részére bemutatásra került, mely során megállapítást nyert, hogy:

- 2010. novemberétől 2012. novemberéig használták az előterjesztésekkel kapcsolatban az EDtR-t,
- a 2020. évben hozott határozatokkal kapcsolatban - különös tekintettel az esetlegesen késedelmesen végrehajtott, módosított, illetve visszavont határozatokra - az EDtR-ben nem került rögzítésre, elkészítésre beszámoló, jelentés 2020-2021. évben,

- a tárgyidőszaki határozatok vonatkozásában történt lekérdezés („végrehajtások helyzetének elemzése”) eredményeként valamennyi határozat mellett a „nincs végrehajtva” jelzés („•”) látható.

Az ellenőrzés részére bemutatott dokumentumok, az EDtR-ben látható adatok tanúsága, valamint a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint a szóban forgó rendszerben nem kerültek rögzítésre a határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos információk. Tekintettel a fentiekre 2021. november 17. napján a Hivatalban foglalkoztatott osztályvezetők elektronikus levelet, illetve ezt követően szóbeli tájékoztatást kaptak, amely levélben – többek között – a szóban forgó rendszerbe történő belépésükhöz szükséges adatok szerepeltek, illetve felkérésre kerültek, hogy az adott határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos információk, illetve amennyiben szükséges, abban az esetben szöveges kiegészítés, beszámolás is kerüljön rögzítésre. (Megjegyzés: 2022. január 20. napjáig kizárólag az 558/2021. számú határozat vonatkozásában került rögzítésre, hogy végrehajtásra került („•”))

Fentiekre tekintettel javasoljuk:

- az EDtR-rel kapcsolatos tevékenység, feladatok, kötelezettségek, jogosultságok utasításban, illetve szabályzatban történő rögzítését, az abban foglaltak maradéktalan betartását, valamint
- az arra jogosult foglalkoztatottak által a szóban forgó elektronikus levélben foglaltak, valamint a kapcsolódó szóbeli tájékoztatáson elhangzottak (különös tekintettel a határozatok végrehajtásával kapcsolatos információk rögzítésére) figyelembe vételét, maradéktalan betartását.

A Hivatal által adott tájékoztatás, illetve a bemutatásra került dokumentumokban, nyilvántartásokban foglaltak szerint a képviselő-testületi határozatok nyilvántartásának formájáról, tartalmáról az Önkormányzat, a Hivatal szabályzatban nem rendelkezett, ezzel kapcsolatos irat. szabályzat nem került bemutatásra az ellenőrzés részére. **Különös tekintettel a fentiekre javasoljuk a szóban forgó szabályzat elkészítését, illetve – többek között – a határozatok végrehajtásának ellenőrzésére, a lejárt határidejű határozatokról szóló beszámoló, jelentés elkészítésére (a szükséges feltételek rendelkezésre állása esetén) foglalkoztatott, foglalkoztatottak (dokumentáltan történő) kijelölését.**

Ellenőrzési nyomvonal:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Bkr.) foglaltak szerint: „6. § (3) A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.”

Az államháztartásért felelős miniszter 2017. évben közzétette az „Államháztartási belső kontroll standardok és gyakorlati útmutató”-t (NGM útmutató), amelyben – többek között részletesen bemutatásra kerül az ellenőrzési nyomvonallal, annak készítésével kapcsolatos kötelezettség.

(https://allamhaztartas.kormany.hu/download/d/48/c1000/%C3%81BKSZGYU_k%C3%B6zz%C3%A9telt%C3%A9telre_20170918.pdf)

A Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint Ellenőrzési nyomvonallal nem rendelkeznek. Az ellenőrzés részére bemutatásra került a „Belső Kontrollrendszer, ellenőrzési nyomvonal Göd 2.doc” elnevezésű fájl, amely a rendelkezésre álló adatok szerint 2014. május hónapban került elkészítésre, utoljára módosításra, mentésre. A szóban forgó (digitális) dokumentum első oldalán - többek között - az alábbi látható: „Gödi Polgármesteri Hivatal Belső Kontrollrendszer érvényes 2014. március 31-jánról kezdve”. Jelen dokumentum 1. számú melléklete: „Gödi Polgármesteri Hivatal működési folyamatainak ellenőrzési nyomvonala”. A szóban forgó dokumentum kizárólag digitálisan, aláírás nélküli, szerkeszthető, MS Word (.doc) formátumban került az ellenőrzés részére bemutatásra, átadásra.

A fent említett MS Word dokumentum 41. oldalán – többek között – az alábbi látható:

sor szám	Feladat megnevezése	Előkészítő	Koordináló	Végrehajtó	Elkészített dokumentum	Határoló	Ellenőrvés	Kötelezettség vállalás	Pénzügyi teljesítés	Könyvvizetésben megjelenés
	- ülések utáni feladatok	Titkársági ügyintézők, ügykezelők	Titkársági, Jogi-Információs Osztály vezetői, Osztályvezetők Főjegyző	Titkársági ügyintézők, ügykezelők	Kifüggesztések döntésekről, jks megküldése, honlapon publikálás	KT ülést követő 15 nap, illetve haladéktalanul	Titkársági, Jogi-Információs Osztály vezető Főjegyző	-	-	-

Tekintettel a fentiekre, valamint a Bkr.-ben foglaltakra, javasoljuk az Ellenőrzési nyomvonal elkészítését, rendszeres aktualizálását, illetve a Foglalkoztatottak által (dokumentáltan történő) történő megismerését.

Iratkezelési szabályzat:

A hatályos, Az önkormányzat iratkezelési szabályzatáról szóló Göd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 31/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelete az előterjesztések, határozatok például tartalmi, formai követelményeivel, a továbbítás rendjével kapcsolatos rendelkezéseket nem tartalmaz. A Hivatal által adott tájékoztatás szerint, valamint az ellenőrzés részére bemutatásra került „Gödi Polgármesteri Hivatal Egyedi iratkezelési szabályzata” megnevezésű dokumentum tervezetében („Gödi Iratkezelési Szabályzat tervezete.docx”) foglaltak szerint – többek között – a fentiekkel kapcsolatos szabályok, követelmények rögzítésre kerültek, kerülnek. **Javasoljuk a fentiek figyelembevételét a szóban forgó szabályzat-tervezet elkészítése során, amennyiben szükséges és indokolt.**

2. A KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZATOKKAL KAPCSOLATOS, HIVATALBAN TÖRTÉNŐ TEVÉKENYSÉG

A szóban forgó tevékenység, illetve a szükséges feladatok az ellenőrzés részére bemutatásra került „Gödi Polgármesteri Hivatal Egyedi iratkezelési szabályzata” megnevezésű dokumentum tervezetében („Gödi Iratkezelési Szabályzat tervezete.docx”) kerül(t) rögzítésre az alábbiak szerint:

(Megjegyzés: a szóban forgó tevékenység a Hivatal tájékoztatása szerint a tárgyidőszakban is – többségben – az alábbiaknak megfelelően működött.)

„28. A képviselő-testületi és bizottsági ülések jegyzőkönyveinek, határozatainak belső kommunikációs hálózaton való megjelenítése

28.1. A képviselő-testületi, valamint bizottsági ülésekről elkészített jegyzőkönyveket papír alapon az Önkormányzati Koordinációs Osztály éves nyilvántartásban a kézi irattárban helyezi el.

28.2. *A jegyzőkönyveket elektronikus úton a Polgármesteri Hivatal belső kommunikációs hálózatán az Office felhasználói program Sharepoint alkalmazáson belül található „Jegyzőkönyvek” nevű mappába (webes alkalmazás) osztja meg az Önkormányzati Koordinációs Osztály. Ugyanezen mappa saját munkaállomásra szinkronizált elérési helye: <https://godvaros.sharepoint.com/Megosztott/Jegyzokonyvek> (Megjegyzés: A Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint jelenleg az alábbiak szerint történik a szóban forgó tevékenység: „Az előterjesztés készítője a képviselő-testületi és bizottsági előterjesztéseket elektronikus úton a Polgármesteri Hivatal belső kommunikációs hálózatán az Office felhasználói program Sharepoint alkalmazáson belül található „Előterjesztések” nevű mappába (webes alkalmazás) köteles megosztani. Ugyanezen mappa saját munkaállomásra szinkronizált elérési helye: „C:\Users\Felhasználói név\Göd Város Önkormányzata\Kommunikációs webhely - Megosztott\Jegyzokonyvek, határozatok”)*

28.3. *A 28.2. pontban jelölt mappán belül külön mappákba rendezve megtalálhatóak a Képviselő-testület, valamint a Bizottságok jegyzőkönyvei évenkénti bontásba rendezve.*

28.4. *A képviselőtestületi, valamint bizottsági döntésekről készült, érdemi intézkedést igénylő önálló határozat-kivonatot – papír alapon – az ülést követő 5 munkanapon belül a jegyző – a Önkormányzati Koordinációs Osztály útján – küldi meg a határozatban megjelölt végrehajtásért felelősnek, valamint az előterjesztés készítőjének, továbbá a téma szerint illetékes osztály vezetőjének. (Megjegyzés: A Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint jelenleg az alábbiak szerint történik a szóban forgó tevékenység: „A képviselőtestületi, valamint bizottsági döntésekről készült, érdemi intézkedést igénylő önálló határozat-kivonatot – papír alapon – az ülést követő 15 naptári napon belül a jegyző – a Önkormányzati Koordinációs Osztály útján – küldi meg a határozatban megjelölt végrehajtásért felelősnek, valamint az előterjesztés készítőjének, továbbá a téma szerint illetékes osztály vezetőjének. Amennyiben soron kívül szükséges a szóban forgó dokumentum, abban az esetben a kivonat 1 napon belül átadásra kerül.”)*

28.5. *A téma szerint illetékes osztály - az előterjesztés tartalmának függvényében – az alábbi szervezeti egységek:*

- a) gazdasági, költségvetési hatások, pénzügyi feltételek esetében: Pénzügyi Osztály*
- b) jogi kérdések, önkormányzati rendeleti szabályozás érintettsége, személyi, szervezeti feltételek esetén: Önkormányzati Koordinációs Osztály*
- c) környezeti, környezetvédelmi követelmények, egészségügyi, szociális feltételek, eljárásjogi kérdések esetén: Hatósági Osztály*
- d) műszaki, városgazdálkodási, beruházási, közművekkel kapcsolatos követelmények és feltételek esetén: Beruházási Osztály*
- e) építészeti, településrendezési, településképi kérdések esetén: Főépítési Iroda*

28.6. *Kétség esetén a jegyző határozza meg a végrehajtásért felelős személyt.*

28.7. *A képviselő-testületi, valamint bizottsági ülések döntéseiről elkészített határozatokat papír alapon az Önkormányzati Koordinációs Osztály éves nyilvántartásban a kézi irattárában helyezi el.*

28.8. *A határozatokat elektronikus formában az Önkormányzati Koordinációs Osztály az Elektronikus Döntéstámogató Rendszerben rögzíti.”*

3. A KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZATOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

A revízió ellenőrizte a tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok, az abban foglaltak, illetve a végrehajtásuk szabályszerűségét, a lebonyolítás, a folyamat szabályszerűségét, valamint a kapcsolódó dokumentáció megfelelőségét. A tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok közül véletlen mintavétellel kiválasztott „akták” minden, az adott határozatban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos dokumentumát tételesen megvizsgáltuk.

Tárgyidőszakban 50 darab képviselő-testületi határozat „aktáját”, dokumentumait vontuk ellenőrzés alá.

A revízió megállapítása szerint az egyes (véletlen mintavétellel kiválasztott) képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtása – többnyire – határidőben, a szabályozók előírásainak megfelelően történt.

Az alábbi képviselő-testületi határozatok „aktáit”, dokumentumait vizsgáltuk és értékeltük:

Ssz.	Határozat száma	Határozat tárgya, címe
1.	22/2020.	Göd belterület 6440/1 hrsz.-ú ingatlan megvásárlása
2.	42/2020.	A Gödi Polgármester Hivatal alapító okiratának módosítása
3.	55/2020.	Patkányirtás Göd településen
4.	56/2020.	Zebrák közvilágítása
5.	63/2020.	Településcsökkentő Szervezet Alapító Okiratának módosítása
6.	76/2020.	Felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadói szolgáltatások teljes körű ellátására - ajánlatok bírálata
7.	83/2020.	A VEKOP-4-1-1-15- turisztikai útvonal hálózat fejlesztése – 2016-os pályázat keretében a „Göd, csónakház felújítása” tárgyú közbeszerzési eljárásban kötött szerződés megszüntetése
8.	95/2020.	A Gödi Kincsem Óvoda „Konyhai cikkek - tálalás”, „Függöny, karnis”, „Eszközök, szerszámok, kisgépek”, valamint az „Informatikai eszközök” eszközbeszerzésének tekintetében beszerzési eljárás lefolytatásának elrendelése
9.	97/2020.	Döntés gyógyszer-támogatások megállapításáról
10.	113/2020.	Göd Város Önkormányzata a Gödi Kastély Óvoda és a Gödi Kincsem Óvoda óvodavezetői beosztásának betöltésére pályázatot ír ki
11.	123/2020.	Göd 4846 és 4848 hrsz. alatti ingatlanok telekhatár rendezése
12.	124/2020.	Döntés a Göd, Vasvári Pál u. 9. szám alatti Alapszolgáltatási Központ bővítésének engedélyezési és kiviteli tervezése fedezetének biztosításáról
13.	128/2020.	Döntés gyógyszer-támogatás biztosításáról
14.	129/2020.	Döntés szülési támogatás megállapításáról
15.	131/2020.	Döntés az „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” c. pályázaton történő indulásra, a Berzsényi Dániel utca felújítása tárgyban
16.	150/2020.	Balogh Csaba polgármester saját hatáskörében meghozott szerződéseinek felmondása - dr. Miskolczi Orsolya
17.	158/2020.	Borbíró Mihály megbízási szerződésének felmondása

Ssz.	Határozat száma	Határozat tárgya, címe
18.	162/2020.	Pest Megye Önkormányzatával a 048/6 hrsz.-ú „Samsung feltáró” út tárgyában kötendő támogatási szerződés jóváhagyása
19.	178/2020	A „Göd Város Szolgálatáért Díj” kitüntető cím adományozása - 2020. év
20.	182/2020.	A Képviselő-testület a 131/2020. (VI.17.) önkormányzati határozatát visszavonja
21.	225/2020.	IGLU LTP Kft-vel kötött szerződés felmondása
22.	230/2020.	Szakértői szerződés fegyelmi vizsgálathoz
23.	233/2020.	Döntés a „Göd 048/6 hrsz.-ú északi bekötőút építése” tárgyában, a Penta Általános Építőipari Kft.-vel 2019. október 08-án kötött kivitelezési szerződés módosításának jóváhagyásáról
24.	235/2020.	Lakossági partneri program kidolgozása a közterületekről elfolyó csapadékvizek kezeléséről
25.	257/2020.	Döntés Balogh Csaba polgármesteri tisztségből történő felfüggesztéséről
26.	260/2020.	Földi kémiai szúnyoggyérítés megrendelése
27.	264/2020.	Döntés a Göd Város Önkormányzata tulajdonában és kezelésében lévő helyszíneken közterület fenntartási, parkgondozási munkák elvégzésére vonatkozó 2020. május 19. napján kötött vállalkozási szerződés felbontásáról
28.	270/2020.	A Gödi Körkép megrendelésére vonatkozó adásvételi szerződés
29.	287/2020.	Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az ajánlatot elfogadja és felhatalmazza a Polgármestert a megbízási szerződés megkötésére a Tempo- Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft. nyertes ajánlattevővel.
30.	289/2020.	Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, felhatalmazza a polgármestert a XV. Camion Kft. nyertes ajánlattevővel történő szerződéskötésre.
31.	301/2020.	Döntés az E2 Hungary Energiakereskedelmi és Szolgáltató Zrt.-vel kötött földgáz adásvétel tárgyú szerződés módosítására.
32.	302/2020.	Döntés a Dunamenti 2011 Kft.-vel kötött közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése tárgyú közszolgáltatási szerződés módosítására
33.	315/2020.	Döntés Gróf Széchenyi Ödön park területén utasváró felújítására vonatkozó beszerzési eljárás lezárására és szerződéskötésre
34.	317/2020.	Döntés garázsépületben falnedvesedés megszüntetése pénzügyi fedezetének biztosítására, vállalkozási szerződés megkötésére
35.	322/2020.	Döntés a Huzella Tivadar utca út- és parkolóépítés tervezése
36.	329/2020.	Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. szerződése
37.	337/2020.	Képviselő-testületi ülések a járványhelyzetben
38.	338/2020.	Pest Megye Környezetvédelméért Díjra javalat
39.	352/2020.	Gödi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. szerződése - hulladékgyűjtő akció regisztrációval, keretszerz.aláírása
40.	366/2020.	Földutak 2020. évi őszi karbantartása
41.	384/2020.	Zöldfelület kezelés - Gödi Termálstrand faállománya
42.	385/2020.	Zöldfelület kezelés -Nemeskéri-Kiss Miklós út faállomány
43.	400/2020.	Döntés a Göd, Csiz utcai útsatlakozások aszfaltozása tárgyú beszerzési eljárás lezárására és felhatalmazás szerződéskötésre

Ssz.	Határozat száma	Határozat tárgya, címe
44.	406/2020.	Döntés Bozóky tér Dny-i negyedében ideiglenes járda építésére
45.	410/2020.	Közmeghallgatás időpontjának meghatározása
46.	415/2020.	„Göd, őszi fásítási program, növénybeszerzés” - vállalkozási szerződés megkötése
47.	433/2020.	Rendkívüli települési támogatást biztosítása
48.	446/2020.	CIB Bank Zrt.-vel folyószámlahitel szerződés megkötése
49.	465/2020.	Göd, Komlókert - Kóczán Mór utca felújítása - szerződéskötés vállalkozóval
50.	488/2020.	Póterdősítés, fásítás közbesz.eljár. szerződés aláírása

A véletlen mintavétellel kiválasztott képviselő-testületi határozatokban foglaltak, a végrehajtásuk, illetve a kapcsolódó dokumentáció ellenőrzése során – többek között – az alábbiak kerültek megállapításra:

- A 42/2020. (III. 3.) Képviselő-testületi határozat (határidő: „azonnal”) vonatkozásában:
 - A Magyar Államkincstár Törzskönyvi nyilvántartásában (<http://www.allamkincstar.gov.hu/hu/ext/torzskonyv/1/?ktsearch=1&ktpar1=2&ktpar2=394019>) szereplő adatok szerint a Gödi Polgármesteri Hivatal Alapító okiratának aláírási dátuma 2013. május 29. napja, illetve a hatályosulási, bejegyzési dátuma 2013. július 31. napja.
 - A 42/2020. (III. 3.) Képviselő-testületi határozatban foglaltakkal kapcsolatban a Hivatal által adott tájékoztatás, valamint az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott iratok tanúsága szerint a 10/56-1/2020. okirat számú Módosító okirat, valamint a 10/56-2/2020. Alapító okirat („módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva”) előkészítésre, elkészítésre került, azonban a szóban forgó dokumentumok aláírása, az esetleges módosítása, illetve a Magyar Államkincstár részére történő megküldése nem történt meg. A fentiekkel kapcsolatban további (releváns) irat nem került az ellenőrzés részére bemutatásra.
- Az 55/2020. (III. 23.), a 384/2020. (X. 26.), valamint a 385/2020. (X. 26.) Képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos Vállalkozási szerződések esetében az Áht. 37. § (1) bekezdésében foglaltak („Kötelezettséget vállalni a Kormány rendeletében foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.”) ellenére a szóban forgó dokumentumokon szereplő dátumok szerint a pénzügyi ellenjegyzés nem előzi meg a kötelezettségvállalást.
- A 63/2020. (III. 23.) Képviselő-testületi határozat (határidő: „azonnal”) vonatkozásában:
 - 2020. május 12. napján került (digitálisan) aláírásra a 10/4-3/2020. okirat számú Módosító okirat, illetve került benyújtásra a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóságára (iktatószám: 13-TNY-1091-1/2020-394020.).
 - A 10/4-4/2020. számú Alapító okirat 2020. május 25. napján került (digitálisan) aláírásra. („hatályosulás dátuma: 2020.05.25.”)

- A 123/2020. (VI. 5.) Képviselő-testületi határozat vonatkozásában:
 - A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 141/2020. (VI. 29.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „*A polgármester veszélyhelyzeti felhatalmazással hozott határozatainak megerősítése*”).
 - A Pest Megyei Kormányhivatal 830021/4/2021. számú, telekalakítás engedélyezésére vonatkozó, 2021. október 28. napján kelt Határozata 2021. november 04. napján került érkeztetésre a Hivatalban, azonban a Hivatal Önkormányzati Koordinációs Osztálya által adott tájékoztatást szerint a jogerős Határozat ezidáig nem érkezett meg a Hivatalhoz. Továbbá azt a tájékoztatást adták, hogy a telekalakítással vegyes adás-vételi szerződés (tervezete) elkészítésre került, és a Pest Megyei Kormányhivatal jogerős határozata beérkezését követően történhet meg az aláírása.
- A 131/2020. (VI. 17.) Képviselő-testületi határozat vonatkozásában:
 - A 182/2020. (VII. 8.) Képviselő-testületi határozatban foglaltak szerint: „*Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 131/2020. (VI.17.) önkormányzati határozatát visszavonja.*”
- A 178/2020. (VI. 30.) Képviselő-testületi határozatban (határidő: „*2020. június 30.*”) megjelölt díszoklevél átadása 2020. június 30. napján történt meg, illetve a díjazás számfejtése és a díjazottak részére történő kifizetése 2020. július hónapban történt meg.
- A 315/2020. (IX. 30.) Képviselő-testületi határozat vonatkozásában:
 - A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 444/2020. (XII. 1.) Képviselő-testületi határozat („*Tárgy: "Göd, gróf Széchenyi Ödön park területén utasváró felújítása" tárgyú beszerz. elj. eredményesnek nyilvánítja és döntés a megb. szerz. megkötésére*”).
 - A Vállalkozási szerződés - különös tekintettel a lefolytatott beszerzési eljárásra, valamint a kapcsolódó tájékoztatásokban, a kapcsolattartás során keletkezett iratokban foglaltakra is - nem a 315/2020. (IX. 30.) Képviselő-testületi határozatban megjelölt gazdasági társasággal került megkötésre, hanem a 444/2020. (XII. 1.) Képviselő-testületi határozatban megjelölt céggel (2020. december 02. napján).
- A 329/2020. (IX. 30.) Képviselő-testületi határozat (határidő: „*2020. október 30.*”) vonatkozásában:
 - A „*Szerződés veszélyes hulladék begyűjtésére*” megnevezésű irat 2020. november 18. napján került aláírásra a szerződő felek által.
 - A szóban forgó szerződésben a veszélyes hulladék begyűjtésével kapcsolatban 2019. szeptember 19., illetve 2019. szeptember 20. napja került rögzítésre, azonban a határozatban „*2020. szeptember 19-20*” napja került megjelölésre. A határozatban foglaltak szerint: „*...bruttó 6.731 M Ft keretszerződés aláírására...*”, azonban a fenti Szerződés V. 1. pontjában az alábbi került rögzítésre: „*Jelen szerződésben vállalt feladatokért Vállalkozó 6.911.465 Ft + ÁFA díjat számol fel, melybe beletartozik a gyűjtés, szállítás és ártalmatlanítás költsége is.*”
 - A szóban forgó szerződés keltezése: „*Göd, 2019. szeptember 16.*”

- A 352/2020. (X. 12.) Képviselő-testületi határozatban foglaltak (határidő: „2020. október 30.”) vonatkozásában a „Zöldhulladékbegyűjtési szerződés önkormányzati akció” megnevezésű irat a szerződő felek által 2021. március 04. napján került aláírásra.
- A 366/2020. (X. 13.) Képviselő-testületi határozatban foglaltak (határidő: „2020.10.26.”) vonatkozásában a határozatban megjelölt tartalommal az előterjesztés 2020. november 03. napján került beadásra.
- A 406/2020. (X. 26.) Képviselő-testületi határozat vonatkozásában:
 - A szóban forgó határozattal - többek között - kapcsolatos a 179/2021. (IV. 26.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „Döntés az OpenSpace Kft által elkészített Göd, Bozóky Gyula tér NY-i térnegyedének környezet- és térrendezése c. terv elfogadásáról”), amelyben foglaltak szerint: „... úgy dönt, hogy az OpenSpace Kft. által benyújtott „Göd, Bozóky Gyula tér NY-i térnegyedek környezet- és térrendezése” c. tervet elfogadja, de a megvalósítást még nem rendeli meg, arra kötelezettséget nem vállal.”
 - Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott iratokban foglaltak, valamint a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint 2020. november 16. napján, 01/123-6/2020. iktatószámom a Göd, Bozóky Gyula tér járda építéssel kapcsolatos munka elvégzése megrendelésre került, azonban a 2021. május 11. napján kelt, 01/119-3/2021. iktatószámú, „Megrendelés visszavonása” tárgyú Megállapodásban foglaltak szerint a „Megrendelő ezen munkálatok elvégzésére a megrendelés ellenére nem tart igényt., megrendelését visszavonja Kivitelező ezt tudomásul veszi és elfogadja.”
- A 410/2020. (X. 26.) Képviselő-testületi határozat vonatkozásában a Hivatal Önkormányzati Koordinációs Osztálya az alábbi tájékoztatás adta: „A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 2020. november 4. napjától Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kat. tv. 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Tekintettel arra, hogy a hivatkozott határozat a közmeghallgatás időpontját 2020. november 30. napjában határozta meg, a polgármester képviselő-testületi működés előzőek miatti hiányában közmeghallgatást (amely képviselő-testületi ülésnek minősül jogszabály alapján) nem tartott. A határozat végrehajtására nem került sor.” A szóban forgó határozatban foglaltakkal kapcsolatosan egyéb irat, dokumentum nem került átadásra.

Az egyes képviselő-testületi határozatokkal, az azokban foglaltak végrehajtásával, illetve a dokumentációval kapcsolatos megjegyzéseket részletesen az **1. számú mellékletben található táblázat** tartalmazza.

A fentiekre, illetve az 1. számú mellékletben részletezettek tekintettel javasoljuk:

- a Képviselő-testületi határozatokban foglaltak határidőben történő végrehajtását, illetve – különös tekintettel a 4.) „Részletes megállapítások és kapcsolódó javaslatok”, 1. „A képviselő-testületi határozatokkal kapcsolatos központi és helyi jogi szabályozás” részben foglaltakra is - a gyakorlat olyan módon történő kialakítását, hogy a végrehajtás (annak megtörténte, elmaradása, az esetleges elmaradás oka, indoka) ellenőrzésre kerüljön,

- a gazdálkodási jogkörök ellátásának időrendi sorrendje vonatkozásában Az Államháztartásról szóló CXCV. törvényben (különös tekintettel a 37. §-ban), Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a belső szabályzatokban foglaltak maradéktalan betartását (a gyakorlat olyan módon történő kialakítását, hogy – különös tekintettel a Gazdálkodási szabályzatban foglaltakra is – a kötelezettségvállalás a pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történjen), valamint
- a Szerződés kötést megelőző eljárás szabályairól szóló 5/2020. (III. 19.) polgármesteri és jegyzői együttes utasításban foglaltak maradéktalan betartását, illetve az adott képviselő-testületi határozatban foglaltak teljeskörű figyelembevételét a végrehajtás, a kapcsolódó, releváns irat elkészítése során. (Különös tekintettel a 329/2020. (IX. 30.) Képviselő-testületi határozattal kapcsolatban az ellenőrzés részére bemutatott „Szerződés veszélyes hulladék begyűjtésére” megnevezésű dokumentumra).

Megállapítások:

- Különös tekintettel a jelentés „Részletes megállapítások és kapcsolódó javaslatok” részében részletezettekre szükséges és indokolt a képviselő-testületi határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos gyakorlat felülvizsgálata, illetve az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint a releváns szabályzat(ok)ban (például iratkezelési szabályzat) foglaltak felülvizsgálata, módosítása, kiegészítése.
- A képviselő-testületi határozatok nyilvántartásának formájáról, tartalmáról, a Mikrovoxs Elektronikus Döntéstámogató Rendszerrel (EDtR) kapcsolatos tevékenységről, feladatokról, kötelezettségekről, jogosultságokról utasításban, szabályzatban az Önkormányzat, a Hivatal nem rendelkezett, és a szóban forgó rendszerben a tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok vonatkozásában nem került rögzítésre az abban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos információ.
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltakkal (különös tekintettel 6. §) ellentétben a költségvetési szerv nem rendelkezik, illetve tárgyidőszakban nem rendelkezett ellenőrzési nyomvonallal.
- A gazdálkodási jogkörök ellátásának időrendi sorrendje nem minden esetben felelt meg a jogszabályokban és a belső szabályzatokban foglaltaknak.
- Az ellenőrzött folyamatok összességében a jogszabályi előírásoknak, illetve a szabályzatokban, utasításokban foglaltaknak megfelelően működnek, azonban a Szerződés kötést megelőző eljárás szabályairól szóló 5/2020. (III. 19.) polgármesteri és jegyzői együttes utasításban foglaltak nem minden esetben kerültek maradéktalanul betartásra, illetve az adott képviselő-testületi határozatban foglaltak nem minden esetben kerültek teljeskörűen figyelembe vételre a végrehajtás, a kapcsolódó, releváns irat elkészítése során. (Különös tekintettel a 329/2020. (IX. 30.) Képviselő-testületi határozattal kapcsolatban az ellenőrzés részére bemutatott „Szerződés veszélyes hulladék begyűjtésére” megnevezésű dokumentumra.)

Azonosított kockázat:



- Egyes folyamatok hosszabb ideje nem kerültek ellenőrzésre.
- Az új feladatokhoz, környezeti változásokhoz kapcsolódó belső szabályzatok egyáltalán nem készülnek el, csak hiányosan készülnek el, vagy nem időben készülnek el.
- Egyes folyamatok nem kerülnek pontos szabályozásra a belső eljárásrendekben.
- A szabályzatok, utasítások tartalma nem minden, a személyi hatályban megjelölt személy által ismert.
- A hatályos jogszabályokban, illetve a belső szabályzatokban, utasításokban foglaltak figyelmen kívül hagyása, a szakmai feladatellátásra vonatkozó jogszabályi és szabályzatba foglalt követelmények be nem tartása.
- A szabályozás és a gyakorlat különbözik.

Összegzés, következtetés:

- A folyamatok többnyire a jogszabályi előírásoknak, illetve a szabályzatokban, utasításokban foglaltaknak megfelelően működnek.
- A bemutatott és átadott iratanyag többségében rendezett, áttekinthető volt, alkalmas a képviselő-testületi határozatok végrehajtásával kapcsolatos tevékenység áttekintésére, nyomon követésére, ellenőrzésére.
- Az ellenőrzés során áttekintett, a jelentésben megjelölt szabályzatok, utasítások aktualizálása, módosítása, illetve elkészítése indokolt.
- A képviselő-testületi határozatok (végrehajtása), a kapcsolódó nyilvántartások, beszámolók, jelentések vonatkozásában szükséges a gyakorlat felülvizsgálata, illetve amennyiben indokolt, új szabályzatok, utasítások megalkotása, a meglévő szabályzatok, utasítások módosítása is szükséges.
- A szakmai feladatellátás során a jogszabályokban és a belső szabályzatokban foglaltak maradéktalan betartása szükséges, különös tekintettel a képviselő-testületi határozatokkal, illetve az abban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos tevékenységre.

Bizonyítékok listája:

- Belső szabályzatok, utasítások (valamint tervezetek)
- Göd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzata
- A tárgyidőszaki képviselő-testületi határozatok, valamint a határozatokban foglaltak végrehajtásával kapcsolatos dokumentáció
- Nyilvántartások

Keltezés: Vác, 2022. január 20.	Keltezés: Göd, 2022. január 20.
Aláírás: 	Aláírás: 
Név: Lászlóné Pap Katalin vizsgálatvezető	Név: Szendrei-M. Zoltán belső ellenőr

Sz. sz.	Határozat száma	Határozat tárgya, címe	Határozatok (véletlen mintavétel)					Ellenőrzési megállapítások					Megjegyzés
			Határozatban megjelölt határidő	Határozatban megjelölt felelős	Határidőn túl végrehajtva	Készen végrehajtva	Nem került végrehajtásra	Végrehajtás folyamatban					
1.	22/2020.	God belterület 64/10/1 hrsz.-ú ingatlan megvásárlása	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X							A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 21/2020. (I. 27.) Képviselő-testületi határozat ("Törvény God belterület 64/10/1 hrsz.-ú ingatlan átvevési körében történő megszerzése"). A God belterület 64/10/1 hrsz.-ú ingatlanmal kapcsolatos átvevési előleg 2020. február 04. napján került átutalásra. A szóban forgó ingatlan 2020. február 13. napján került megvásárlásra God Város Önkormányzata által ("Átvevési vég").	
2.	42/2020.	A Gödi Polgármester Hivatal alapító okiratának módosítása	"Azonnal"	polgármester, jegyző		X						A Magyar Államkincstár Törzskönyvi nyilvántartásában (http://www.allamkincstar.gov.hu/hu/evc/torzskonyv:17?kicsen=ch-1&kipai=1-2&kmar=2-3-94019) szereplő adatok szerint a Gödi Polgármester Hivatal Alapító okiratának aláírási dátuma 2013. május 29. napja, illetve a hatályosulási bejegyzési dátuma 2013. június 31. napja. A 42/2020. (III. 3.) Képviselő-testületi határozatban foglaltakkal kapcsolatban a Hivatal által adott tájékoztatás, valamint az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott iratok tanúsága szerint a 10/56-1/2020. okirat számú Módosító okirat, valamint a 10/56-2/2020. Alapító okirat ("módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva") elkészítésére, elkészítésre került, azonban a szóban forgó dokumentumok aláírása, az esetleges módosítása, illetve a Magyar Államkincstár részére történő megküldése nem történt meg. A fentiekkel kapcsolatban további (releváns) adat nem került az ellenőrzés részére bemutatásra.	
3.	55/2020.	Patkányirtás God településen	"Azonnal"	polgármester	X							2020. március 26. napján a szerződés felek által aláírásra került a patkányirtási tevékenységgel kapcsolatos Vállalkozási szerződés. A 2020. március 26. napján kelt Vállalkozási szerződésben szereplő dátumok szerint a pénzlegy ellenjegyzés (2020. március 27.) nem előzi meg a kötelezettségvállalást (2020. március 26.)	
4.	56/2020.	Zehrák környílaltása	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X							2020. március 31. napján a szerződés felek által aláírásra került a 01/92-5/2020. Ikt. számú Kivitelezői szerződés.	
5.	63/2020.	Településelőadó Szervezet Alapító Okiratának módosítása	"Azonnal"	polgármester, jegyző		X						2020. május 12. napján került (digitálisan) aláírásra a 10/4-3/2020. okirat számú Módosító okirat, illetve került benyújtásra a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóságna (Iktatószám: 13-TRNY-1091-1/2020-394020.) A 10/4-4/2020. számú Alapító okirat 2020. május 25. napján került (digitálisan) aláírásra ("hatályosulási dátum: 2020.05.25.").	
6.	76/2020.	Felelős akkreditálti közbeszerzési szaktanácsadói szolgáltatások teljes körű ellátására - ajánlatok bírálat	"Azonnal"	polgármester	X							A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 84/2020. (V. 5.) Képviselő-testületi határozat ("Törvény A felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadói szolgáltatások teljes körű ellátására vonatkozó magánjogi szerződés elfogadására"), 2020. május 08. napján a szerződés felek által aláírásra került a 01/127-2/2020. Ikt. számú Megbízási szerződés.	
7.	83/2020.	A VEKOP-4-1-1-15- nmszűkítai úrtelep hálózati fejlesztése - 2016-os pályázat keretében a „God, csónakház felújítás” tárgyú közbeszerzési eljárásban kötött szerződés megszüntetése	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X							2020. május 05. napján a szerződés felek által aláírásra került a 01/55-32/2020. Ikt. számú "Vállalkozási szerződés közbeszerzéssel történő megszüntetése" megnevezésű irat.	

8	05/2020	A Gódi Kincsem Óvoda „Könyhai cikkkel - tájékoztatás”, „Független, karnis”, „Eszközök számviteli kiegészítései”, valamint az „Információk eszközök” eszközbeszerzésének tekintetében beszerzési eljárás lefolytatásának elrendelése	„Azonnal”	polgármester, jegyző	X					A „Független, karnisok beszerzése a Gódi Kincsem Óvoda részére” tárgyú beszerzési eljárással kapcsolatos Ajánlati felhívás keltetése: 2020. június 17. nap. Az „Információk eszközök beszerzése a Gódi Kincsem Óvoda részére” tárgyú beszerzési eljárással kapcsolatos Ajánlati felhívás keltetése: 2020. június 23. nap. A „Könyhai eszközök beszerzése a Gódi Kincsem Óvoda részére” tárgyú beszerzési eljárás 2020. július 02. napján eredménytelenül lett nyitva tartva. A „Könyhai eszközök beszerzése a Gódi Kincsem Óvoda részére megrendelési eljárás” tárgyú beszerzési eljárással kapcsolatos Ajánlati felhívás keltetése: 2020. július 06. nap. A „Kiegészítései beszerzése a Gódi Kincsem Óvoda részére”, valamint a „Köri szerzőknek beszerzési a Gódi Kincsem Óvoda részére” tárgyú beszerzési eljárásokkal kapcsolatos Ajánlati felhívások keltetése: 2020. szeptember 08. nap. A szóban forgó beszerzési eljárások lefolytatásra kerültek
9.	07/2020	Döntés gyűgyszer-támogatások megállapításáról	„Azonnal”	polgármester	X					A 97/2020. (V. 19.) ÖK. határozatban foglaltakkal kapcsolatos, a „Gyűgyszer-támogatás megállapítása” tárgyú Határozatok elkészítése került, és a kapcsolódó pénzügyi műveletek (az ellenőrzés részére bemutatott iratok, illetve a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerinti) megtörténtek
10	11/2020	Göd Város Önkormányzata a Gódi Kastély Óvoda és a Gódi Kincsem Óvoda óvodavezetői beszerzésének behívására pályázatot ír ki	„Azonnal, illetve eütszemszerületi”	jegyző	X					Az ellenőrzés részére bemutatott iratok, nincsenek tanúság, valamint a Hivatal Önkormányzati Koordinációs Szolgálata által adott tájékoztatás szerint a szóban forgó határozatban foglaltak (dokumentáltak) végrehajtásra kerültek
11.	12/2020	Göd 4846 és 4818 hrsz. alatti ingatlanok telekhatár rendezése	„Azonnal”	polgármester		X				A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 14/2020. (VI. 29.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „A polgármester vezetésű helyszíni felmérés határozatával hozott határozatnak megváltoztatása”). A Pest Megyei Körmányhivatal 83002/14/2021. számú, telekhatár rendezésére vonatkozó, 2021. október 28. napján kelt Határozata 2021. november 04. napján került érkeztetésre a Hivatalban, azonban a Hivatal Önkormányzati Koordinációs Szolgálata által adott tájékoztatás szerint a jogerős Határozat csendig nem érkezett meg a Hivatalhoz. Továbbá az a tájékoztatás adták, hogy a telekhatárral vegyes adás-vétel szerződés (tervezete) elkészítésre került, és a Pest Megyei Körmányhivatal jogerős határozata beérkezési követően törölhető meg az alábbi.
12.	12/2020	Döntés a Gódi, Vasvári Pál u. 9. szám alatt Alapszolgálati Központ bővítésének engedélyezési és kivitelezési tervezése feltervezésének biztosításáról	„Azonnal”	polgármester, jegyző	X					A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 447/2021. (VII. 20.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „Döntés a Főtanár Árt. által elkészített „Jóléti- és egészségügyi Képzési költség” c. engedélyezési terv elfogadásáról”), 2020. június 15. napján a szerződés felek által aláírásra került a 01/157-10/2020. Ikt. számú Tervezési szerződés.
13.	12/2020	Döntés gyűgyszer-támogatás biztosításáról	„Azonnal”	polgármester	X					2020. június 10. napján kelt a 12/913-2/2020., a 12/916-2/2020., valamint a 12/908-2/2020. számú, Gyűgyszer-támogatás megállapítása” tárgyú Határozat, és a kapcsolódó pénzügyi műveletek (az ellenőrzés részére bemutatott iratok, illetve a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerinti) 2020. július 02-03. napján megtörténtek.
14.	12/2020	Döntés szilési támogatás megállapításáról	„Azonnal”	polgármester	X					2020. június 10. napján kelt a 12/906-2/2020. számú, „Szilési támogatás megállapítása” tárgyú Határozat, és a kapcsolódó pénzügyi művelet (az ellenőrzés részére bemutatott iratok, illetve a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerinti) 2020. június hónapban megtörtént
15.	13/2020	Döntés az „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” c. pályázaton történő indulásra, a Berzsenyi Dániel utca felújítása tárgyban	„Azonnal”	polgármester, jegyző		X				A 162/2020. (VII. 8.) ÖK. határozatban foglaltak szerint: „Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 131/2020. (VI. 17.) önkormányzati határozatát visszavonja.”
16.	15/2020	Balogh Csaba polgármester saját hatáskörében meghozott szerződéseinek felmondása - dr. Miskolczi Orsolya	„Azonnal”	polgármester, jegyző	X					A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 103/2020. (VII. 17.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „A 156/2020. (VI. 29.) ÖK. számú határozat címűtől úrgyűlés”). A „Göd Város Önkormányzatának kóthott megfizetési szerződés megkötésére” tárgyú, 09/43-5-12/2020. Ikt. számú dokumentum 2020. július 29. napján aláírásra került a polgármester által.
17.	15/2020	Borbély Mihály megfizetési szerződésének felmondása	„Azonnal”	polgármester	X					A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 201/2020. (VII. 17.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: „A 157/2020. (VI. 29.) ÖK. számú határozat és a 158/2020. (VI. 30.) ÖK. számú határozatok ismételt tárgyalása”), A „Göd Város Önkormányzatának kóthott megfizetési szerződés megkötésére” tárgyú, 09/434-1/2020. Ikt. számú dokumentum 2020. július 29. napján aláírásra került a polgármester által.

18.	16.2.2020.	Pest Megye Önkormányzatával a 048-b hrsz.-ú „Samung Ektus”-t lényegében kötendő fémogatási szerződés jóváhagyása	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		2020. július hónapban a szerződő felek által aláírásra került a 01/218-3/2020. számú Tárgyatási szerződés.
19.	17.8.2020	A „Göd Város Szolgáltatási Díj” kibontó cím adományozása a 2020. év	2020.06.30	polgármester	X	X	A határozatban megjelölt díszoklevél átadása 2020. június 30. napján történt meg. A díjazás számfolytása és a díjazottak részére törtéző kiutalás 2020. július hónapban történt meg.
20.	18.2.2020	A Képviselő-testület a 131/2020. (VI.17.) önkormányzati határozatát visszavonja	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		A 182/2020. (VII. 8.) Ök. határozatban foglaltak szerint: "Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 131/2020. (VI.17.) önkormányzati határozatát visszavonja."
21.	22.5.2020	IGL111.P Kft-vel kötött szerződés felmondása	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 271/2020. (VIII. 11.) Képviselő-testületi határozat ("Tárgy: A 225/2020. (VII. 5.) és a 226/2020. (VII. 5.)-ik határozatok módosítása") A 01/127-26-2020. nyitvatartási, "Göd Városi Önkormányzatával kötött megbízási szerződés megszüntetése" tárgyú, 2020. augusztus 13. napján kelt általános került értékelése az IGLU 11.P. Tanácsadó és Szolgáltató Kft. A 2020. augusztus 24. napján kelt, 01/142-3/2020. nyitvatartási, "Folyamatosan lévő közbeszerzési/Beszerezési eljárások átadása-átvételéről" szövegű Jegyzőkönyvben foglaltak szerint az akkor folyamatban lévő beszerzési/közbeszerzési feladatok a Megbízotti (képviseletében eljáró) részéről átadásra kerültek a Meghívzó (képviseletében eljáró) részére.
22.	23.9.2020.	Szakértői szerződés jegyzémi vizsgálathoz.	"Azonnal"	alpolgármester	X		2020. augusztus 06. napján a szerződő felek által aláírásra került a 08/130-2/2020. számú Megbízási szerződés.
23.	23.3.2020	Döntés a „Göd 048-b hrsz.-ú északi bekapcsoló építése” tárgyában, a Penta Általános Építőipari Kft-vel 2019. október 08-án kötött kivitelezési szerződés módosításának jóváhagyásáról	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		2020. augusztus 06. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/218-7/2020. számú "Kivitelezési szerződés 2. számú módosítás" megnevezésű irat.
24.	23.5.2020	Lakossági partneri program kidolgozása a köztértelekéről elfolyó csapadékvíznek kezeléséről	2020.09.30	jegyző	X		A határozatban foglaltakkal kapcsolatos tervezet az ellenőrzés részére bemutatásra került.
25.	25.7.2020	Döntés Balogh Csaba polgármester tisztségéből történő feltüggesztéséről	2020.08.12	polgármester helyettesítője, jegyző	X		A Hivatali Önkormányzati Koordinációs Osztálya részéről kapott tájékoztatás szerint a szóban forgó határozatban foglaltakkal kapcsolatban egyéb releváns irat nem készült. Az ellenőrzés részére egyéb dokumentum nem került bemutatásra.
26.	26.0.2020	Földi kéniai szennyvízgyűjtés megrendelése	2020.09.30	polgármester	X		2020. augusztus 17. napján a szerződő felek által aláírásra került a 13/295-1/2020. számú Vállalkozási szerződés.
27.	26.4.2020.	Döntés a Göd Város Önkormányzata tulajdonában és kezelésében lévő helyszíneken közterületi tisztítási, parhagondozási munkák elvégzésére vonatkozó 2020. május 19. napján kötött vállalkozási szerződés felbontásáról	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		A 2020. július hónapban elvégzett munkákkal kapcsolatos teljesítésigazolás 2020. augusztus 11. napján "Állásfoglalás" került.
28.	27.0.2020.	A Gödi Körkép megrendelésére vonatkozó adásvételi szerződés	"Azonnal"	alpolgármester	X		2020. augusztus 14. napján a szerződő felek által aláírásra került a 09/456-02/2020 szerződés-számmú "Adásvételi szerződés".
29.	28.7.2020.	Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az ajánlatot elfogadja és felhatalmazza a Polgármestert a megbízási szerződés megkötésére a Tempo-Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft. nyertes ajánlattevővel.	2020.09.15	polgármester, jegyző	X		2020. szeptember 08. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/277-25/2020. számú Megbízási szerződés.
30.	28.9.2020	Göd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, felhatalmazza a polgármestert a XV. Camion Kft. nyertes ajánlattevővel történő szerződésköltésére.	2020.09.15	polgármester, jegyző	X		2020. szeptember 02. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/178-13/2020. 1.ki számú Vállalkozási szerződés.
31.	30.1.2020	Döntés az F2 Hungary-Energetics-kefélni és Szolgáltató Zrt -vel kötött föltgáz adásvétel tárgyú szerződés módosítására.	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		2020. szeptember 21. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/243-7/2020. 1.ki számú "Föltgáz adásvételi szerződés 1. számú módosítása" megnevezésű irat.
32.	30.2.2020	Döntés a Dunaamint 2011 Kft-vel kötött közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése tárgyú közszolgáltatási szerződés módosítására	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X		A 01/195-6/2020. 1.ki.utasítással "Közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése tárgyúban 01/10-12.2019. szám alatt kötött közszolgáltatási szerződés határozott időtartamának meghosszabbítására" megnevezésű szerződés módosítás 2020. október 12. napján a Megrendelő és a Közszolgáltató által aláírásra került.

33.	3.15.2020.	Dömös, Gróf Széchenyi Ödön park területén utasváró felújításra vonatkozó beszerzési eljárás lezárására és szerződés kötése	"Azonnali"	polgármester, jegyző	X	X	A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 444/2020. (XII. 1.) Képviselő-testületi határozat ("Tárgy: "Csend, gróf Széchenyi Ödön park területén utasváró felújítás" tárgyú beszerzési eljárás lezárására és szerződés kötése" és a 444/2020. (XII. 1.) Képviselő-testületi határozat ("Tárgy: "Csend, gróf Széchenyi Ödön park területén utasváró felújítás" tárgyú Vállalkozási szerződés - különös tekintettel a befolytatott beszerzési eljárásra, valamint a kapcsolódó tájékoztatókban, a kapcsolattartás során keletkezett iratokban foglaltakra is nem a szóban forgó határozatban megjelölt gazdasági társasággal került megkötésre, hanem a fenti határozatban megjelölt céggel (2020. december 02. napján).
34.	3.17.2020.	Dömös garázsépületben faldudorvadás megszüntetése pénzügyi fedezetének biztosítására, vállalkozási szerződés megkötésére	2020.10.05	polgármester, jegyző	X		2020. október 05. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/187-11/2020. számú Vállalkozási szerződés.
35.	3.22.2020.	Dömös a Huzella Tivadár utca ut- és parkolóépítés tervezése	2020.10.30	polgármester, jegyző	X		2020. október 05. napján a szerződő felek által aláírásra került a határozatban is megjelölt Tervezési szerződés
36.	3.29.2020.	Gödi Hulladékgyűjtőközpont Nonprofit Kft. szerződése	2020.10.30	polgármester		X	A "Szerviz és vésztűz helyettesi megnevezésű irat" megnevezésű irat 2020. november 18. napján került aláírásra a szerződő felek által. A szóban forgó szerződésben a veszélyes hulladék begyűjtésével kapcsolatban 2019. szeptember 19., illetve 2019. szeptember 20. napja került rögzítésre, azonban a határozatban "2020. szeptember 19-20" napja került megjelölésre. A határozatban foglaltak szerint "...Hirtől 6.731 MFT kerétszerződés aláírására. ", azonban a fenti Szerződés V. 1. pontjában az alábbi került rögzítésre: "Ezen szerződésben vállalt feladatokért vállalkozási díj: 6.911.465 Ft. AFA díj: az alábbi feltételekkel a díj: 6.911.465 Ft. AFA díj: az alábbi feltételekkel a díj: 6.911.465 Ft. AFA díj: az alábbi feltételekkel a díj: 6.911.465 Ft. A határozatban megjelölt szerződés kötése. "Céld. 2019. szeptember 16."
37.	3.37.2020	Képviselő-testületi ülés-ek a járványhelyzetben	"Azonnali"	polgármester, jegyző	X		A Hivatali Önkormányzati Kormányzati Osztály által tájékoztatás szerint "A határozatban foglaltak végrehajtása megkezdett. Pénzügyi tájékoztatóval is megkezdett. A szóban forgó határozatban foglaltakkal kapcsolatosan egyéb irat, dokumentum nem került átadásra.
38.	3.38.2020	Pest Megye Kormányzati Osztály Díjra javaslata	2020.10.02	polgármester	X		A "Pest Megye Kormányzati Osztály Díj" adományozása vonatkozásában a javaslat 2020. október 02. napján került megküldésre a Pest Megyei Önkormányzati Hivatal részére.
39.	3.52.2020	Gödi Hulladékgyűjtőközpont Nonprofit Kft. szerződése - hulladékgyűjtő akció regisztrációjával, kérés szerinti aláírása	2020.10.30	polgármester		X	A "Zöldhulladékgyűjtés szerződés önkormányzati akció" megnevezésű irat a szerződő felek által 2021. március 04. napján került aláírásra
40.	3.65.2020	Földművelésügyi és vidékfejlesztési minisztérium 2020. évi őszi karbantartása	2020.10.26	polgármester, jegyző		X	2020. november 03. napján a határozatban megjelölt tartalommal az előterjesztés beadásra került.
41.	3.84.2020.	Zöldfelület kezelés - Gödi Termálstrand faállománya	2020.12.31	polgármester	X		2020. november 05. napján a szerződő felek által aláírásra került a 13/205-4/2020. Ikt. számú Vállalkozási szerződés. A 2020. november 05. napján kelt Vállalkozási szerződésen szereplő dátumok szerint a pénzügyi ellenjegyzés (2020. november 09.) nem eléri meg a kötelezettségvállalást (2020. november 05.).
42.	3.85.2020	Zöldfelület kezelés -Nemeskürty-Kiss Miklós út faállomány	2020.12.31	polgármester	X		2020. november 05. napján a szerződő felek által aláírásra került a 13/205-4/2020. Ikt. számú Vállalkozási szerződés. A 2020. november 05. napján kelt Vállalkozási szerződésen szereplő dátumok szerint a pénzügyi ellenjegyzés (2020. november 09.) nem eléri meg a kötelezettségvállalást (2020. november 05.).
43.	4.00.2020	Dömös a Gödi, Csiz utcai létesítmények aszfaltozása tárgyú beszerzési eljárás lezárására és felhatalmazás szerződés kötése	2020.12.20	polgármester, jegyző	X		2020. november 03. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/314-5/2020. számú Kivételző szerződés.

44	406/2020	Döntés Buzsáky tér Díny-i negyedben ideiglenes járda építésére	"Azonnal"	polgármester, jegyző				X			A szóban forgó határozattal - többek között - kapcsolatos a 179/2021. (IV. 26.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: "Döntés az OpenSpace Kft által elkészített Gőd, Buzsáky Gyula tér 37-1 létesítményének környezet- és átrendezése c. terv elfogadásáról"), amelyben foglaltak szerint: "... ügy dönt, hogy az OpenSpace Kft által benyújtott "Göd, Buzsáky Gyula tér 37-1 létesítményének környezet- és átrendezése" c. tervet elfogadják, de a megvalósításáig még nem rendelik meg, arra kötelezést nem vállal." Az előírt lépések megvalósítása érdekében bocsátott iratokban foglaltak, valamint a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint 2020. november 16. napján, 01-123-6/2020. íktaláron a Göd, Buzsáky Gyula tér járda építési kapcsolatos munka elvégzése megrendelésre került, azonban a 2021. május 11. napján kelt, 01-119-3/2021. íktaláron: "Megrendelés visszavonása" tárgyú Megállapodásban foglaltak szerint a "Megrendelői ezen munkákra vonatkozóan a megrendelés ellenére nem tart igényt, megrendelését visszavonja. Kérlek, ezt tudomásul venni és elfogadni."
45	410/2020	Közneveléshivatali időpontjának meghatározása	2020.11.30	polgármester			X				A Hivatal Önkormányzati Koordinációs Osztálya által tájékoztatás szerint "A közneveléshivatali időpontokról szóló 478/2020. (XII. 3.) Korm. rendelet 2020. november 4. napjától megváltozott az előző évrőlre való érvényességéről tájékoztatás. A Kbt. 6. § (4) bekezdése értelmében visszélhetővé válik a települési önkormányzat képviselő-testületének feladata- és hatáskörre a polgármester nyilatkozója. Társasul arra hogy a határozat határozat a közneveléshivatali időpontját 2020. november 30. napján határozza meg, a polgármester képviselő-testületi ülésének előző napján közneveléshivatali (amely képviselő-testületi ülésnek minősül jogszabály-alapú) nem tartott. A határozat végrehajtására nem került sor." A szóban forgó határozatban foglaltakkal kapcsolatosan egyéb irat, dokumentum nem került átadásra.
46	415/2020	"Göd, és a fásítási program, növénybeszerzés" - vállalkozási szerződés megkötése	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X						2020. november 18. napján a szerződő felek által aláírásra került a 11571-4/2020. számú Vállalkozási szerződés.
47	433/2020	Rendkívüli települési támogatást biztosítás	"Azonnal"	polgármester	X						A 433/2020. (XI. 23.) Ök. határozatban foglaltakkal kapcsolatos, a "rendkívüli pénzügyi támogatás támogatás megállapítása" tárgyú Határozatunk elkészítésre került, és a kapcsolódó pénzügyi műveletek (az előírt lépések részére bemutatott iratok, illetve a Hivatal részéről kapott tájékoztatás szerint) megőrzétek.
48	443/2020	CIB Bank Zrt.-vel folyószámlahitel szerződés megkötése	"Azonnal"	polgármester	X						2020. december 09. napján a szerződő felek által aláírásra került a Folyószámlahitel szerződés.
49	465/2020	Göd, Komlóbert - Kőszán Mór utca felújítása - szerződés kötés vállalkozással	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X						A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 45/2021. (II. 8.) Képviselő-testületi határozat (Tárgy: "Döntés "Göd, Komlóbert-Kőszán Mór utca felújítása" tárgyú közbeszerzési eljárás lezárásáról és felhatalmazás szerződés kötéséről"). 2021. február 26. napján a szerződő felek által aláírásra került a 01/107-2/2021. Ikt. számú Vállalkozási szerződés ("Vállalkozási szerződés útjelöltési munkák tárgyában").
50	488/2020	Pótdördösítés, fásítás közbesz. eljár. szerződés aláírása	"Azonnal"	polgármester, jegyző	X						A szóban forgó határozattal kapcsolatos a 27/6/2021. (V. 13.) Képviselő-testület határozat (Tárgy: "Döntés az "Erdőtelepítés- és fásítási szolgáltatás" L. a Kbt. 81. § szerinti utas. nyit. közbeszerzési eljárás lezárásáról és felhatalmazás szerződés kötéséről"). 2021. június 10. napján a szerződő felek által aláírásra került a kapcsolódó Vállalkozási szerződés.