

15. sz. melléklet

1. számú melléklet

INTÉZKEDÉSI TERV

az Állami Számvevőszék által Hegyeshalom Nagyközség Önkormányzata „Az önkormányzatok energiahatékonysági intézkedéseinek ellenőrzéséről

(V-102009 ellenőrzés azonosító)

Az Állami Számvevőszék javaslatai Hegyeshalom Nagyközség Önkormányzatának Polgármestere felé

ÁSZ jelentésben foglalt javaslat és az intézkedés tartalma		Javaslat végrehajtásáért felelős	Határidő	Intézkedési terv elkészítéséig megtett intézkedés/teljesítés
<i>Intézkedjen az Állami Számvevőszék nyilvánosságra hozott jelentésének a kézhezvételt követő 30 napon belül a Képviselő-testület elé terjesztéséről. A jelentést a napirend tárgyalásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt tájékoztatásul küldje meg a Kormányhivatal részére is.</i>	A képviselő-testület a 2024.10.30. napján tartott ülésén tárgyalja a jelentést, majd a jegyzőkönyvet az önkormányzat a Kormányhivatal részére megküldi.	Szőke László polgármester	15 nap	-
<i>Gondoskodjon az Nvtv. 3. § 11. pontjában foglaltak szerinti hasznosításra irányuló szerződések megkötéséről az önkormányzati tulajdonú ingatlanok használóival.</i>	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok használatára szerződések kötése.	Szőke László polgármester	30 nap és folyamatos	

<i>Az Ehat. tv. 11/A. § f) pontjában foglaltak szerint gondoskodik az Önkormányzat tulajdonában lévő épületekre elkészített energetikai tanúsítványoknak - a Nemzeti Energetikusi Hálózat által üzemeltetett - online felületre történő feltöltéséről.</i>	Energetikai tanúsítványok feltöltése a Nemzeti Energetikusi Hálózat által üzemeltetett online felületre.	Szóke László polgármester	30 nap és szükség szerint	Hiányzó energetikai tanúsítványok megrendelésre kerültek.
<i>Az Ehat. tv. 11/A. §-ában foglalt felelőssége körében, a közfeladat ellátását szolgáló épületek tulajdonosának képviselőjében az üzemeltetésért és fenntartásért felelős vezetőként gondoskodik az energiamegtakarítási intézkedési tervek és éves beszámolók elkészítéséről, a havi fogyasztási adatokkal kapcsolatos adatszolgáltatás teljesítéséről.</i>	Gondoskodni kell az energiamegtakarítási intézkedési tervek és éves beszámolók elkészítéséről, a havi fogyasztási adatokkal kapcsolatos adatszolgáltatás teljesítéséről.	Szóke László polgármester	2025.03.31. és évente	Energetikai szakemberrel a feladat ellátására szerződést kötött az önkormányzat.

<i>Az Ehat. tv. 11/A. § i) pontjában foglaltakra tekintettel intézkedjen az Önkormányzatnál energetikai felelős kijelöléséről és a jegyző közreműködésével írja elő az energetikai felelős számára az Ehat. tv. 11/A. §-a szerinti feladatok ellátását.</i>	Gondoskodni kell energetikai felelős kijelöléséről, munkaköri leírásának módosításáról.	Szőke László polgármester	30 nap	

Az Állami Számvevőszék javaslatai Hegyeshalom Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője felé

ÁSZ jelentésben foglalt javaslat és az intézkedés tartalma	Javaslat végrehajtásáért felelős	Határidő	Intézkedési terv elkészítéséig megtett intézkedés/teljesítés
<i>Az Mötv. 41. § (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel, a Hivatal vezetőjeként intézkedjen a Bkr. 8. § (1) bekezdésében foglalt olyan kontrolltevékenységek kialakításáról, amelyek biztosítják az Ehat. tv. 11/A. § a), b), c), f) és i) pontjában foglalt</i>	Gondoskodni kell a Bkr. 8.§ (1) bekezdésében foglalt kontrolltevékenységek kialakításáról, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.	Wiegerné Mészáros Erika jegyző	2025.01.31.

<i>dokumentumok elkészítését, a nyilvántartások elkészítését, illetve az adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítését.</i>				
<i>Intézkedjen az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. § d) pontjában foglaltak szerint a költségvetés előterjesztésekor az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatásáról.</i>	Gondoskodni kell az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatásáról (helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege)	Wiegerné Mészáros Erika jegyző pénzügyi csoport	2025. évi költségvetés és folyamatos	
<i>Az Áht. 6. § (1) bekezdésében foglalt előírásnak megfelelően gondoskodjon arról, hogy az önkormányzati szintű költségvetés és beszámoló összeállításánál a közüzemi díjak azon költségvetési szerveknél jelenjenek meg, ahol az energiafelhasználás</i>	Gondoskodni kell a közüzemi díjak megfelelő helyen történő kimutatásáról. A tervezés, gazdálkodás, beszámolás során a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív,	Wiegerné Mészáros Erika jegyző pénzügyi csoport	2025.01.31.	

<i>ténylegesen megtörténik.</i>	a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kell nyilvántartani és bemutatni.			
<i>Tegyen intézkedéseket - a Bkr. 3. § c) pontja, a 8. § (1) bekezdése és a (2) bekezdés c) és d) pontjai alapján - olyan kontrolltevékenységek kiépítésére és megfelelő működtetésére, amelyek megakadályozzák a jelentésben leírt, az Ávr. 55. § (1) bekezdését, valamint 58. § (4) bekezdését sértő, pénzügyi ellenjegyzési és érvényesítési jogkörök gyakorlásával összefüggő szabálytalanságok ismételt előfordulását.</i>	Gondoskodni kell arról, hogy a pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.	Wiegerné Mészáros Erika jegyző pénzügyi csoport	folyamatos	A szabálytalanságok megszüntetésre kerültek.
<i>A Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában foglaltakra</i>	Gondoskodni kell a szervezeti célok elérését	Wiegerné Mészáros Erika jegyző	folyamatos	

<p>tekintettel az energetikai célú fejlesztésekre irányuló döntések megalapozottsága, a létrehozott tárgyi eszközök hosszú távú üzemeltethetősége érdekében gondoskodik arról, hogy az előterjesztésekben a tervezett beruházásokat gazdaságossági számításokkal támasszák alá, valamint mutassák ki az eszközök, berendezések fenntartásával, működtetésével kapcsolatos várható kiadásokat, illetve tegyen javaslatot a beruházások eredményeképpen elért megtakarítások folyamatos figyelemmel kísérésére.</p>	<p>veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről, különösképpen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága tekintetében.</p>	<p>pénzügyi csoport településüzemeltetési főmunkatárs</p>		
<p>Gondoskodik a beruházások üzembe helyezésének – a Számv. tv. 52. § (2) bekezdésében és az Önkormányzat</p>	<p>A szabályszerű dokumentálást biztosítani kell.</p>	<p>Wiegerné Mészáros Erika jegyző pénzügyi csoport</p>	<p>folyamatos</p>	<p>ASP KATI modul állományba vételi bizonylatot állít elő</p>

<i>számviteli politikájának 6. pontjában foglaltak szerinti – szabályszerű dokumentálásáról.</i>				
--	--	--	--	--