

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága 2011. szeptember 6-ai ülésén (*Megyeháza, 3100 Salgótarján, I. em. 116. termében*)

Jelen vannak: a bizottság tagjai a mellékelt jelenléti ív szerint
Szöllősiné Telek Ildikó, a bizottság referense
dr. Barta László főjegyző, a 4., 5., 6. és 7. napirendi pontoknál
Telek Nándorné, a Pénzügyi, Gazdasági Főosztály vezetője a 4., 5., 6., 7. napirendi pontoknál
Laczkóné Kovács Anita, a Hivatal munkatársa az 1., 2., és 3. napirendi pontoknál
Tóthné Szép Ildikó, a Hivatal munkatársa az 1., 2., és 3. napirendi pontoknál
Szlovacsek Gyuláné, a Hivatal munkatársa, a 9. és 10. napirendi pontnál
Kristályné Nívelt Ágota, a Hivatal munkatársa a 7. napirendi pontnál
Szepes Péter, a Harmónia Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthon Igazgatója, a 9. napirendi pontnál
Bereczné Kelemen Éva, az Ipolypart ÁGORI igazgatója, a 11. napirendi pontnál
Szvorád Andrásné, a „Baglyaskő” Idősek Otthona igazgatója, a 10. napirendi pontnál
Kopcsányi Ottó, a Szondi György Szakközépiskola, Szakiskola és Speciális Szakiskola igazgatója az 1., 2., és 3. napirendi pontoknál
Lavaj Árpád, a Mikszáth Kálmán Gimnázium, Szakközépiskola és Szakiskola igazgatója az 1., 2., és 3. napirendi pontoknál
Magyari Zoltán, a Madách Imre Kollégium igazgatója az 1., 2., és 3. napirendi pontoknál
Mocsányi Eszter, jegyzőkönyv-vezető

Dr. Rozgonyi József köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy jelen van 5 fő, így a bizottság határozatképes.

Javaslatot tesz a napirend elfogadására. A bizottság a napirendi javaslatot 5 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta, a következők szerint:

Napirend:

1. Javaslat a Szondi György Szakközépiskola, Szakiskola és Speciális Szakiskolánál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző
2. Javaslat a Mikszáth Kálmán Gimnázium, Szakközépiskola és Szakiskolánál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző
3. Javaslat a Madách Imre Kollégiumnál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

4. Javaslat
- I. Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről, valamint likviditási helyzetéről készült tájékoztató elfogadására
 - II. Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/2011. (II. 17.) Kgy. határozat egyes pontjai módosítására, kiegészítésére
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke
5. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata költségvetési és zárszámadási rendelete tartalmának meghatározásáról, a költségvetés végrehajtásának szabályozásáról szóló 8/2005. (IV. 29.) Kgy. rendelet hatályon kívül helyezésére, új rendelet megalkotására
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke
6. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata és intézményei tartozásállományának szabályozásáról szóló 9/2000. (V. 31.) Kgy. rendeletének módosítására
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke
7. Javaslat
- I. önkormányzati tulajdonú ingatlan jogi helyzetének rendezésére, ingatlanok átminősítésére, használatba adására
 - II. a megyei önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti rendelkezési jog gyakorlásának szabályairól szóló 28/1999. (IV. 01.) Kgy. rendelet módosítására
 - III. egyes önkormányzati tulajdonú ingatlanok elidegenítésére kiírt nyilvános pályázatok elbírálására
 - IV. a Felsőpetény belterület 19 hrsz-ú, Petőfi u. 37. sz. alatti ingatlan elidegenítésére vonatkozó nyilvános pályázat ismételt kiírására
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke
8. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata intézményei és a közgyűlés hivatala 2011. évi ellenőrzési terve módosításának jóváhagyására
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző
9. Javaslat a Harmónia Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthonnál (Bercel) elvégzett rendszerellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző
10. Javaslat a „Baglyaskő” Idősek Otthona (Salgótarján) utóellenőrzésének megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző
11. Javaslat az intézményi térítési díjak megállapítása és annak saját bevételre gyakorolt hatása tárgyában a Reménysugár Otthonnál (Balassagyarmat), az Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézetnél (Ludányhalászi), az Ezüstfenyő Idősek Otthonánál (Bátonyterenye), a Dr. Göllesz Viktor Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthonnál (Diósjenő) végzett szabályszerűségi vizsgálatok megállapításairól szóló összefoglaló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

1. Javaslat a Szondi György Szakközépiskola, Szakiskola és Speciális Szakiskolánál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére

Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Szóllósiné Telek Ildikó:

Elmondja, hogy nyár közepén zajlottak a vizsgálatok, elég részletes anyagot állítottak elő. Szakmai területre és gazdálkodásra is irányult az átvilágítás, illetve műszaki felülvizsgálatot is végeztek.

Kopcsányi Ottó:

A megyei fenntartó más szemléletben vizsgálódik, mint ahogyan eddig a városnál megszokták. Az intézkedési tervet küldeni fogják, egyetértenek az átvilágítás megállapításaival.

dr. Rozgonyi József:

Kérdés, észrevétel nincs. Szavazás után megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen szavazattal tudomásul vette.**

2. Javaslat a Mikszáth Kálmán Gimnázium, Szakközépiskola és Szakiskolánál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére

Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Tóthné Szép Ildikó:

Elmondja, hogy a hivatal részéről Csomor Imre és Zsolnai Béla is részt vett az átvilágításban. Speciális helyzetet jelent az intézmény széttagoltsága. Látták, hogy másfajta irányítási szemléletet képviselt az előző fenntartó, mint a megyei önkormányzat, másképp értelmezték a készpénz kíméletet is. Ezekre is vonatkoznak javaslatok. Intézményvezető úr tett észrevételt, amely jelentős részben magyarázatként szolgál.

Lavaj Árpád:

Köszönetet mond az elvégzett átvilágításért. Elmondja, hogy más volt az elvárás Balassagyarmat város részéről. Próbálnak megfelelni a megyei önkormányzat elvárásainak.

dr. Rozgonyi József:

Kérdés, észrevétel nincs. Szavazás után megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen szavazattal tudomásul vette.**

3. Javaslat a Madách Imre Kollégiumnál (Balassagyarmat) végzett teljesítményellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére

Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Laczkóné Kovács Anita:

Elmondja, hogy ez a legkisebb intézmény a három közül. A javaslatok egy része a létszámok áttekintését tartalmazza, a másik pedig az épület műszaki állapotából adódik. Az intézkedési tervet küldeni fogja az igazgató úr.

Magyari Zoltán:

Az előző igazgató munkájának értékelése volt ez az átvilágítás. A létszámok áttekintése már a nyár folyamán megtörtént.

dr. Rozgonyi József:

Kérdés, észrevétel nincs. Szavazás után megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen szavazattal tudomásul vette.**

4. Javaslat

I. Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről, valamint likviditási helyzetéről készült tájékoztató elfogadására

II. Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/2011. (II. 17.) Kgy. határozat egyes pontjai módosítására, kiegészítésére

Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

dr. Rozgonyi József:

Javasolja, hogy a 4., 5. és a 6. számú napirendi pontokat együtt tárgyalják meg, szavazni külön-külön fognak róla. Kéri, hogy Főjegyző úr ennek figyelembe vételével tegye meg szóbeli kiegészítését az előterjesztésekhez.

dr. Barta László:

Rövid kiegészítésében szól néhány intézmény bevételekieséséről, a Kórház szállítói tartozásáról, a folyószámla-hitelkeret mértékéről, a bankokkal történő kiemelt fontosságú egyeztetésről. Említést tesz a Rózsavölgyi Márk Alapfokú Művészetoktatási Intézmény kihelyezett osztályainak problémájáról.

Elmondja, hogy az önkormányzatok bizonytalan feladatellátása miatt a gazdasági átszervezést vissza akarják rendezni.

Tájékoztatja a bizottságot arról, hogy a holnapi nap folyamán többoldalú egyeztetés (ez egy „alakuló ülés”) lesz a Kormányhivatalban a megyei önkormányzatok fenntartásában működő intézmények átvételével kapcsolatban. Erről és a további fejleményekről tájékoztatást fognak kapni a bizottságok és természetesen a közgyűlés is.

dr. Rozgonyi József:

A hitelállomány tendenciája növekvő, kérdése, hogy mi történik, ha eléri a 2 milliárd Ft-os felső határt?

dr. Barta László:

Elméletileg nem tudja megmondani, gyakorlatilag pedig egészen biztos, hogy nem érik el. Sajnálatosnak tartja, hogy nem évekkel ezelőtt vitték a gazdasági átszervezés javaslatát a közgyűlés elé.

dr. Rozgonyi József:

Kérdései: Számszerűen kimutatható előnyök vannak már az átszervezésből? Főjegyző úr lát-e esélyt arra, hogy az ebből származó tapasztalatok egy újabb átszervezésnél hasznosíthatók legyenek?

dr. Barta László:

Át fogják adni a tapasztalatokat, információkat a Kormányhivatalnak, ha erre igény lesz. Elmondja, hogy természetes dolognak tartja, hogy az intézményvezetők rosszul élték meg az átszervezést. Kimutatható előnyök közé sorolható, hogy már a két hónap alatt is sikerült - milliós - megtakarításokat eszközölni.

dr. Rozgonyi József:

Javaslat az, hogy várják meg a jogszabályokat és csak akkor hozzanak döntéseket.

dr. Barta László:

Úgy gondolja, hogy év végéig infrastrukturális változásokat nem hajtanának végre, a munkatársak kirendeléssel dolgozhatnak.

dr. Rozgonyi József:

Véleményként elmondja a beszámolóval kapcsolatban, hogy a pénzügyi helyzet stabilizálására és a fizetőképesség fenntartására napi szintű beavatkozásra van szükség a hivatal részéről. Látszik a gondosság.

További kérdés, észrevétel nincs.

A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság **az I. sz., Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről, valamint likviditási helyzetéről készült tájékoztató elfogadására vonatkozó határozati javaslatot 3 igen, 0 nem, 2 tartózkodással; a II. sz., Nógrád Megye Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/2011. (II. 17.) Kgy. határozat egyes pontjai módosítására, kiegészítésére vonatkozó határozati javaslatot 3 igen, 0 nem, 2 tartózkodással** támogatta.

- 5. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata költségvetési és zárszámadási rendelete tartalmának meghatározásáról, a költségvetés végrehajtásának szabályozásáról szóló 8/2005. (IV. 29.) Kgy. rendelet hatályon kívül helyezésére, új rendelet megalkotására**
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

dr. Rozgonyi József:

A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság **a Nógrád Megye Önkormányzata költségvetési és zárszámadási rendelete tartalmának meghatározásáról, a költségvetés végrehajtásának szabályozásáról szóló rendelt-tervezetet 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással** elfogadásra javasolta.

- 6. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata és intézményei tartozásállományának szabályozásáról szóló 9/2000. (V. 31.) Kgy. rendeletének módosítására**
Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

dr. Rozgonyi József:

A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság **a Nógrád Megye Önkormányzata és intézményei tartozásállományának szabályozásáról szóló 9/2000. (V. 31.) Kgy. rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet 5 igen szavazattal, egyhangúlag** támogatta.

7. Javaslat

- I. önkormányzati tulajdonú ingatlan jogi helyzetének rendezésére, ingatlanok átminősítésére, használatba adására**
- II. a megyei önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti rendelkezési jog gyakorlásának szabályairól szóló 28/1999. (IV. 01.) Kgy. rendelet módosítására**
- III. egyes önkormányzati tulajdonú ingatlanok elidegenítésére kiírt nyilvános pályázatok elbírálására**
- IV. a Felsőpetény belterület 19 hrsz-ú, Petőfi u. 37. sz. alatti ingatlan elidegenítésére vonatkozó nyilvános pályázat ismételt kiírására**

Előterjesztő: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

dr. Barta László:

Rövid kiegészítést tesz az előterjesztéshez, melyben elmondja, hogy az I. résznél a beterjesztett vagyonrendelet és melléklete sorra veszi a forgalomképesé nyilvánított ingatlanokat. A kiírt

pályázatokkal kapcsolatban arról tájékoztatja a bizottságot, hogy a nógrádgárdonyi ingatlan esetében 2 db érvényes, a felsőpetényi ingatlan esetében pedig 1 db – általuk érvénytelennek nyilvánított – pályázat érkezett.

Kristályné Nívelt Ágota:

Javításra hívja fel a figyelmet a IV. sz. határozati javaslat, valamint a pályázati kiírás II. pontja tekintetében.

dr. Rozgonyi József:

A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság **az I. sz., önkormányzati tulajdonú ingatlan jogi helyzetének rendezésére, ingatlanok átminősítésére** vonatkozó határozati javaslatot 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással; **a II. sz., a megyei önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti rendelkezési jog gyakorlásának szabályairól szóló 28/1999. (IV. 01.) Kgy. rendelet módosításáról** szóló rendelet-tervezetet 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással; **a III. sz., egyes önkormányzati tulajdonú ingatlanok elidegenítésére kiírt nyilvános pályázatok elbírálására** vonatkozó határozati javaslatot 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással; **a IV. sz., a Felsőpetény belterület 19 hrsz-ú, Petőfi u. 37. sz. alatti ingatlan elidegenítésére vonatkozó nyilvános pályázat ismételt kiírására** vonatkozó határozati javaslatot 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással elfogadásra javasolta.

8. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata intézményei és a közgyűlés hivatala 2011. évi ellenőrzési terve módosításának jóváhagyására

Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

dr. Rozgonyi József:

Kérdés, észrevétel nincs.

A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság a határozati javaslatot **5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással** elfogadta.

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése
Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának Elnöke**

9/2011. (IX.06.) PEB

Tárgy: Nógrád Megye Önkormányzata intézményei és a közgyűlés hivatala 2011. évi ellenőrzési terve módosításának jóváhagyása

HATÁROZAT

1. A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága a 13/2010. (XI. 09.) PEB sz. határozattal elfogadott, 2/2011. (II. 08.) és 7/2011. (VI. 14.) PEB sz. határozattal módosított 2011. évi ellenőrzési tervének módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A bizottság utasítja a megyei főjegyzőt, hogy az ellenőrzések végrehajtását a módosítások figyelembevételével – Nógrád Megye Önkormányzata Belső Ellenőrzési Kézikönyvében előírtak betartása mellett – biztosítsa.

Határidő: folyamatos

Felelős: dr. Barta László, megyei főjegyző

Salgótarján, 2011. szeptember 6.

dr. Rozgonyi József

9. **Javaslat a Harmónia Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthonnál (Bercel) elvégzett rendszerellenőrzés megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére**
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Szöllősiné Telek Ildikó:

Ez egy nagy ellenőrzés volt időigényben és létszámban is. Nagyobb fajsúlyú hibákkal nem találkoztak a vizsgálat során, kevés pontatlansággal dolgozik az intézmény, dicséretes az a hozzáállás, amellyel a megyei önkormányzatot próbálja segíteni.

Szlovacsek Gyuláné:

A szakmai munka is példaértékű. Egyetlen hiányosságot sem tudna mondani.

Szepes Péter:

Köszöni a fenntartói, ellenőri hozzáállást.

dr. Rozgonyi József:

További kérdés, észrevétel nincs. A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással** tudomásul vette.

10. **Javaslat a „Baglyaskő” Idősek Otthona (Salgótarján) utóellenőrzésének megállapításairól szóló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére**
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Laczkóné Kovács Anita:

Elmondja, hogy a tavalyi rendszerellenőrzés – akkor is utóvizsgálat volt – javaslati pontjait nézték vissza, illetve azt, hogy az intézmény az intézkedési tervét hogyan valósította meg. Négy javaslati pont született. Jelentősen javult a gazdálkodási színvonal. A jelentés már kiküldésre került, várják az intézkedési tervet az igazgató asszonytól.

Szvorád Andrásné:

Igyekeznek a hiányosságokat pótolni, a hibákat kijavítani.

dr. Rozgonyi József:

További kérdés, észrevétel nincs. A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással** tudomásul vette.

11. **Javaslat az intézményi térítési díjak megállapítása és annak saját bevételekre gyakorolt hatása tárgyában a Reménysugár Otthonnál (Balassagyarmat), az Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézetnél (Ludányhalászi), az Ezüstfenyő Idősek Otthonánál (Bátonyterenye), a Dr. Göllész Viktor Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthonnál (Diósjenő) végzett szabályszerűségi vizsgálatok megállapításairól szóló összefoglaló ellenőrzési jelentés tudomásul vételére**
Előterjesztő: dr. Barta László főjegyző

Tóthné Szép Ildikó:

Elmondja, hogy az ellenőrzött 2011. évi térítési díjra vonatkozó számítások alapját a 2010-es pénzforgalmi kimutatások és az intézmények analitikus nyilvántartásai képezték, melyek szerint a ludányhalászi és a balassagyarmati otthon esetében megállapítható volt, hogy a fenntartó felé

jelentett térítési díj intézmény által számított összege és a jogszabályoknak megfelelően képzett összeg eltér.

A megyei főjegyző a Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Igazgatóságától állásfoglalást kért a helyes és egységes metodika alkalmazása érdekében, melyre 2011. július 29-én az érkezett válasz. E szerint a havonkénti összeget az éves adatok 12-ed részeként kell megállapítani.

A szolgáltatási önköltség megállapításának szisztémája sem egyforma a vizsgált intézmények körében, de nem ellentétes az Szt. vonatkozó passzusaival sem. 2011. január 1-jétől hatályos térítési díj szabályainak alkalmazásához kibocsátott segédlet szerint a jogszabály módosítás bővítette a fenntartók mozgásterét a szolgáltatási önköltség megállapítása tekintetében. Az önköltség kiszámítására vonatkozó rendelkezés megváltozása mellett az intézményi térítési díj tartalmi összetevői megmaradnak, ám az önköltség elemeit a továbbiakban a ráfordítások teljes körét figyelembe véve határozhatja meg a fenntartó.

dr. Rozgonyi József:

Kérdés, észrevétel nincs. A szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság az ellenőrzési jelentésben foglaltakat **5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással** tudomásul vette.

K.m.f.

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

dr. Rozgonyi József
a bizottság elnöke