

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA ÖNKORMÁNYZATA  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁG  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

---

Kivonat

a Gazdasági Bizottság 2017. június 21-i  
nyilvános jegyzőkönyvéből

435/GB/2017. (VI. 21.) Határozat

”

a) A Gazdasági Bizottság 12 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és 1 tartózkodással úgy határozott, hogy az Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.-vel kapcsolatosan folyamatban lévő ÁSZ vizsgálat elnöki figyelemfelhívása alapján a határozat mellékletét képező Intézkedési tervet elfogadja.

Felkéri az Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy működjön együtt az Intézkedési tervben foglaltak megvalósításában.

Felhatalmazza a Polgármestert az Intézkedési terv aláírására.

...”

**Határidő:** 2017. december 31.

**Felelős:** dr. Hoffmann Tamás polgármester  
Lőrincz Gergely Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője



# INTÉZKEDÉSI TERV

az Állami Számvevőszék V-1290-136/2016. iktatószámú elnöki figyelemfelhívásához

**Tárgy:** *„Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése – Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.”*

**Készült:** Budapest, 2017. június 15.

Az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ÁSZ) a 2012 – 2015. évek közötti időszak vonatkozásában „Az önkormányzatok többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok gazdálkodásának ellenőrzése – Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.” címmel végzett ellenőrzést.

Az Állami Számvevőszék V-1290-136/2016. iktatószámú elnöki figyelemfelhívásába foglaltak alapján:

1. Az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló felkéri az ügyvezetőt a közfeladatok vonatkozásában az árképzésre, díjmegállapításra, önköltségszámításra vonatkozó módszert, eljárásrendet dolgozza ki. Fentieket Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságával és Városgazdálkodási Igazgatóságával egyeztetni kell.
2. Az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló felkéri az ügyvezetőt, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek megfelelően a Társaság működésével kapcsolatos integritási és korrupciós kockázatokat mérő szabályzatot dolgozza ki és azt a cég szabályzatai közé helyezze el.
3. Az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló felhívja az ügyvezetőt, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek megfelelően a belső kontrollrendszert bővítse, különös tekintettel a kiegészítő melléklet megfelelőségére és a kötelezettségállomány változásának figyelemmel kísérésére.

Mindhárom pontban foglaltak elkészítéséért felelős: Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Határidő: 2017. november 30.

Mindhárom pontban foglaltak testületi szerv elé terjesztéséért felelős: Büki László városgazdálkodási igazgató

Határidő: 2017. december 31.

Budapest, 2017. június 15.



dr. Hoffmann Tamás  
polgármester

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA ÖNKORMÁNYZATA  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁG  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

---

Kivonat

a Gazdasági Bizottság 2017. június 21-i  
nyilvános jegyzőkönyvéből

435/GB/2017. (VI. 21.) Határozat

”  
...

b) A Gazdasági Bizottság 12 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és 1 tartózkodással úgy határozott, hogy az Újbuda Prizma Szociális Fejlesztési és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. az Állami Számvevőszék megállapításainak teljesítése érdekében készített Intézkedési tervét jóváhagyja.

...”

**Határidő:** 2017. december 31.

**Felelős:** dr. Hoffmann Tamás polgármester  
Lőrincz Gergely Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője



## INTÉZKEDÉSI TERV

Az ÁSZ V-1016-139/2016-os iktatószámom elküldött számvevőszéki jelentés-tervezetet juttatott el az Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. részére, melyben az alábbi javaslatokat fogalmazza meg.

1) *Intézkedjen a Társaság számviteli politikájának a Számv.tv.-nek megfelelő tartalommal történő módosításáról, kiemelt figyelemmel a jelentős összegű hiba meghatározására*

2) *Intézkedjen a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjére vonatkozó szabályzat elkészítéséről az Info tv. előírásainak megfelelően.*

Az jelentés-tervezetben megfogalmazott javaslatokban foglaltaknak való mielőbbi megfelelés érdekében az Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjeként a következők elkészítéséről fogok gondoskodni:

1) Számviteli politika módosítása; határidő: 2017. 07. 31.-ig \*;\*\*

2) Közérdekű adatok megismerésére irányuló szabályzat elkészítése; határidő: 2017. 07. 31.-ig \*

Ugyanezen jelentés-tervezetet a tulajdonos Önkormányzat polgármesterének is fogalmaz meg intézkedést:

*Intézkedjen a Társaság vezető tisztségviselői, illetve a Felügyelő Bizottsági Tagok, valamint az Mt. 208 §-ának hatálya alá eső munkavállalók javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveire, annak rendszerére vonatkozó javadalmazási szabályzat-tervezet elkészítése és Képviselő-testület elé terjesztése érdekében.*

Ezt az ellenőrzéstől függetlenül, az Önkormányzattal együttműködve Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. megvalósította, melyet a Gazdasági Bizottság 2016. december 14-i ülésén 793/GB/2016 (XII.14). számú határozatával el is fogadta. Mely a cégiratok közé elhelyezésre került.

Budapest, 2017. június 13.

Lőrincz István Gergely  
ügyvezető

\*A július végi határidő, azért tartjuk reálisnak, mert az ÁSZ jelenés-tervezetében ill kísérő levelében jelezte, hogy a végleges jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül kell intézkedést fogantatosítani; cégünk filozófiája azonban, hogy minden előírásnak maradéktalanul tegyünk eleget; ezért a tudomásunkra jutott még csak tervezeti állapot okán is a kell intézkedéseket mielőbb megtesztük.

\*\* A Számviteli politikánk meghatározó dokumentuma működésünknek, ezért az átvezetések után Felügyelőbizottságunknak elfogadásra fogjuk előterjeszteni, ebből kifolyólag az nem tud azonnal hatályba lépni.