

**SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTER**

---

8600 SIÓFOK, FŐ TÉR 1. TELEFON +36 84 504100 FAX: +36 84 504103

Az előterjesztés törvényességi  
szempontból megfelelő.  
Siófok, 2022. november 08.

**Dr. Boda Zsuzsanna**  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**

**Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. december 1-jei rendes ülésére**

**Tárgy:** 2022. évi belső ellenőrzési terv módosítása

**Előterjesztő:** Dr. Lengyel Róbert polgármester

**Előkészítette:** Bartók Livia belső ellenőr

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság

## Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 31. § (5) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési tervet helyi önkormányzat esetében a belső ellenőrzési vezető a képviselő-testület egyetértésével módosíthatja.

A Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvének rendelkezései szerint az éves ellenőrzési terv módosításának két legtipikusabb esete az ellenőrzése/tanácsadás elhagyása, illetve új ellenőrzés/tanácsadás felvétele.

A 2022. július 22. naptól hatályos egyes egyetemes szolgáltatási árszabások meghatározásáról szóló 259/2022. (VII.21.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 2022. szeptember 10-től kiegészült a 4/A. „A családi fogyasztói közösségekre vonatkozó kedvezmények” című fejezettel. E fejezet 7/A. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy ha a társasháznak nem minősülő ingatlanon belül több, de legfeljebb négy önálló - az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII.20.) Kormányrendelet 105. §-a szerinti - lakás rendeltetési egység található, a települési önkormányzat jegyzője kérelemre 8 napon belül hatósági bizonyítványt állít ki a lakás rendeltetési egységek számáról. Határidő túllépés esetén az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény 51. § (1) bekezdés b) pontja értelmében az eljáró hatóság fizetési kötelezettsége fennáll és a kérelmező részére tízezer forint összeget határoz meg, mely az illetékekről szóló 1990. évi XCIII. törvény 28. § (1) bekezdése és 1. melléklete alapján illetékmentes.

2022. szeptember 10-től közel kettő hónap alatt Siófok és Siójut (mint közös hivatalt alkotó Önkormányzat) települések közigazgatási területéről 445 db kérelem került benyújtásra a lakosság részéről. A kérelmek elbírálása; a lakások rendeltetési egységek számának megállapítását követő hatósági bizonyítványok csak helyszíni szemle lefolytatását követően adhatóak ki. A Korm. rendelet a jegyző kötelezettségének meghatározásán túl, arról nem rendelkezett, hogy a hatósági bizonyítványok kiállításához milyen mértékű forrást biztosít a Kormány.

Tekintettel a lakosságot is kiemelkedően érintő, folyamatosan emelkedő rezsirákra, az önkormányzati igazgatás „ügyfélbarát” ügyintézésére, az ügyintézési idő rövidegére, valamint a hatósági bizonyítványok kiállításába bevont 7+ 6 fő kolléga munkaköri leterheltségére, a belső ellenőrzés a Bkr. 31. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazásban 2022. szeptember 15 napjától kezdődően előreláthatólag 2022. december 31. napjáig a 2022. éves belső ellenőrzési tervben a soron kívüli belső ellenőrzésre fordítandó időterhére ellenőrzést kezdeményezett. Az ellenőrzés célja, hogy a belső ellenőr a Korm. rendelet 7/A. § (1) bekezdésében meghatározott hatósági bizonyítvány kiállításához szükséges helyszíni szemle során a Siófoki KÖH nevében eljáró munkatársak munkáját szabályszerűségi szempontból a helyszínen ellenőrizze. A belső ellenőr az ellenőrzés mellett, mint hatósági tanú vett és vesz részt a helyszíni szemléken. Jelen előterjesztés elkészítéséig a belső ellenőr 135 db helyszíni szemlén volt jelen. A Korm. rendelet 7/A. §-ának hatályba lépésétől kezdődően lefolytatott helyszíni szemlékre/ellenőrzésekre fordított idő meghaladta a soron kívüli ellenőrzésre biztosított időkeretet.

Fentieket figyelembe véve Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 324/2021. (XII.14.) számú képviselő-testületi határozatával elfogadott SFK/57161-1/2022. ügyiratszámú 2022. évi belső ellenőrzési terve az alábbiak szerint módosul:

Az elfogadott ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzés elhagyása:

Sorszám: 1.

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység: köztulajdonban álló gazdasági társaság: Balaton-parti Kft

Az ellenőrzés tárgya: Önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyongazdálkodási/bérleti szerződés és/vagy közterület használati engedély

Az ellenőrzés célja: ajánlások megfogalmazása a szerződések/engedélyek tartalmi kidolgozására

Módszerei: dokumentumalapú

Erőforrás szükséglet: 22 nap

Az elfogadott ellenőrzési tervben az 1. sorszámú ellenőrzés helyébe lép és egyesül a 2. sorszámú soron kívüli ellenőrzéssel:

Sorszám: 1.

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység: Siófoki KÖH

Az ellenőrzés tárgya: az egyes egyetemes szolgáltatási árszabások meghatározásáról szóló 259/2022. (VII.21.) Korm. rendeletben meghatározott hatósági szemle

Az ellenőrzés célja: az ellenőrzés tárgyát képező Korm. rendelet 7/A. § (1) bekezdésében meghatározott hatósági bizonyítvány kiállításához szükséges helyszíni szemle során a Siófoki KÖH nevében eljáró munkatársak munkáját szabályszerűségi szempontból a helyszínen ellenőrizze.

Módszerei: helyszíni ellenőrzés

Erőforrás szükséglet: 22 nap

**Határozati javaslat:** A Képviselő-testület 324/2021. (XII.14.) számú határozatával elfogadott 2022. évre vonatkozó SFK/44577-1/2022. ügyiratszámú belső ellenőrzési terv módosítását megismerte, azzal egyetért és jelen határozatával azt elfogadja.

**Felelős:** Dr. Lengyel Róbert polgármester

**Határidő:** értelem szerint

Siófok, 2022. november 08.

**Dr. Lengyel Róbert**  
polgármester