

Ócsa Város Polgármesteri Hivatal
2364 Ócsa, Bajcsy-Zs. u. 2.

Bukodi Károly
polgármester Úr részére

Tárgy: Könyvvizsgálati jelentésre készült intézkedési terv végrehajtásáról

Az Auditcontact Kft. elkészítette az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft.-nél az államháztartás pénzeszközeinek szabályszerű, gazdaságos és hatékony felhasználásának ellenőrzéséről szóló jelentését, az abban foglalt hiányosságokra az alábbiak szerint reagálok:

1.) Az éves könyvviteli feldolgozást igénylő bizonylatok mennyisége, valamint a bérszámfejtés és munkaügyi nyilvántartások vezetése a foglalkoztatott létszám alapján a számviteli tevékenység szolgáltatási díját 2016. augusztus 31-ig indokolta. Mivel szeptember 1-től a konyhák működtetése már nem a Társaság feladata, a kevesebb bizonylat és létszám miatt a számviteli szolgáltatás díjának felülvizsgálatát javasoljuk. Az ügyvezető igazgató gondoskodjon a szerződés felülvizsgálatáról, és módosítsa az érvényben lévő szerződést

Felelős: Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna ügyvezető

Határidő: azonnal és 2016. december 31.

2016. novemberében megtörtént a számviteli szolgáltatás díjának felülvizsgálata. Ezt követően új szerződés került aláírásra.

2.) A tevékenység szűkülése miatt szükségesnek tartjuk az Alapító okirat módosítását, akár a fő tevékenység megváltoztatásával is.

Felelős: Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna ügyvezető

Határidő: azonnal és 2017. január 31.

Az Alapító okirat módosítása folyamatban van, a fő tevékenység megváltoztatása nem vált szükségessé.

3.) Az új helyzetnek megfelelően szükségessé vált a 2008. 01. 02-án kelt, a főtevékenység megváltozásával kapcsolatos Szindikátusi Szerződés átdolgozása.

Felelős: Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna ügyvezető és Dr. Molnár Csaba jegyző együttesen

Határidő: azonnal és 2017. január 31.

A Szindikátusi Szerződés átdolgozása megtörtént, melyet a T. Képviselő Testület 101/2017 (04.26.)számú ÖK. határozatával, 2017. április 26-án elfogadatott, az új szerződés „Együttműködési Megállapodás aláírása megtörtént.

4.) A Társaság finanszírozása a közfeladat kiszervezésével működő nonprofit szervezet-finanszírozás, ezért ha a Szindikátusi Szerződés módosításakor rögzítésre kerül az, hogy az Önkormányzat a Társaság működését finanszírozza és annak működése nem áll ok-okozati összefüggésben egy konkrét önkormányzati megrendeléssel, hanem a Társaság az Önkormányzati vagyon működőképességének fenntartását, karbantartását, állagvédelmét célozza, akkor mentesülhet a Társaság – így az Önkormányzat is – a karbantartási és takarítási tevékenység tekintetében az ÁFA fizetési kötelezettség alól. Véleményünk alátámasztására a NAV Pest-megyei Igazgatóságához állásfoglalási kérelmet szükséges benyújtani.

Felelős: Farkas Marietta pénzügyi irodavezető

Határidő: azonnal

Megérkezett a fenti témában a NAV állásfoglalás, mely alapján a feladatok ellátását 2017. évtől finanszírozás formájában biztosítja az Önkormányzat.

Ócsa, 2017. május 22.

Tisztelettel:



Dr. Buzáné Icsó Zsuzsanna

ügyvezető igazgató