

Vének Község Önkormányzatának Polgármestere
9062 Vének, Petőfi u. 3.

Iktatószám: Vé/46-21/2021.

Ügyintéző: Bazsó Zsolt

Telefon: (96) 560-230, 0620/593-1010

E-mail: polgarmester@venek.hu

**Vének Község Önkormányzata Polgármesterének
21/2021. (VI.10.) Polgármesteri határozata**

2020. évi belső ellenőrzési jelentés

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján – amely szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja – Vének Község Önkormányzata Polgármestere az alábbi határozatot hozta:

Vének Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Vének Község Önkormányzatának 2020. évről szóló belső ellenőrzési jelentését (A beszerzések szabályszerűségének felülvizsgálata) a melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bazsó Zsolt polgármester

Vének, 2021. június 10.

Bazsó Zsolt

Bazsó Zsolt
polgármester



ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZET/ SZERVEZETI EGYSÉG:	Külső szakértő
AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA:	A beszerzések szabályszerűségének felülvizsgálata
AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA:	Annak megállapítása, hogy a beszerzések a jogszabályi előírásoknak megfelelően történtek-e
AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZETI EGYSÉG:	Vének Község Önkormányzata
AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA:	Rendszerellenőrzés
ALKALMAZOTT ELLENŐRZÉSI MÓDSZEREK ÉS ELJÁRÁSOK:	Dokumentumok vizsgálata
AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet
AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK:	2020. év
HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS KEZDETE:	2021. május 10.
AZ ELLENŐRZÉS VÉGE:	2021. május 31.
IDŐIGÉNY:	10 revizori nap
AZ ELLENŐRZÉST VÉGEZTE:	Szabóné Sági Szilvia
MEGBÍZÓLEVÉL SZÁMA:	1/2021.
AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE:	Bazsó Zsolt
AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ ÖNKORMÁNYZAT JEGYZŐJE:	Horváthné dr. Nagy Szilvia

II. ÖSSZEFOGLALÁS

A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban köteles rögzíteni a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet. Vének Község Önkormányzata a vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló rendelet 10. §-ában szabályozta a közbeszerzési értékhatár alatti beruházások lebonyolítási rendjét, az azonban kiegészítésre szorul.

Az ellenőrzés három, 2020. évben végrehajtott beszerzést és a kapcsolódó dokumentumokat vizsgálta felül. A beszerzések lebonyolítása során összességében a jogszabályoknak megfelelően jártak el. Az ellenőrzés néhány hiányosságot tárt fel.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: korlátozottan megfelelő (4).

III. MEGÁLLAPÍTÁSOK

Szabályozottság

A közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvény szabályozza a közbeszerzési eljárásokat, valamint a koncessziós beszerzési eljárásokat, és az azokhoz kapcsolódó jogorvoslat szabályait.

A *közbeszerzés tárgya* árubeszerzés, építési beruházás, szolgáltatás megrendelése, építési koncesszió és szolgáltatási koncesszió.

A közbeszerzési értékhatárok:

- a) az Európai Unió joga által meghatározott közbeszerzési értékhatárok (a továbbiakban: uniós értékhatárok);
- b) a költségvetési törvényben nemzeti értékhatárokként meghatározott közbeszerzési értékhatárok (a továbbiakban: nemzeti értékhatárok).

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 70. § (1) bekezdése tartalmazza a nemzeti értékhatárokat az alábbiak szerint:

70. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2020. január 1-jétől 2020. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 13. § (2) bekezdés b) pontja az alábbiakat tartalmazza:

„A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, így különösen:

- a *beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet*”.

Vének Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2012. (IV. 26.) rendelete az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szól. A rendelet 10. §-a tartalmazza a közbeszerzési értékhatár alatti beruházások lebonyolítási rendjének szabályozását.

A rendelet előírásai értelmében ajánlatkérési eljárást kell lefolytatni építési beruházás esetén nettó 500.000 Ft becsült értéket, árubeszerzés és szolgáltatás megrendelés esetén nettó 300.000 Ft becsült értéket meghaladó beszerzésekre vonatkozóan.

Az ajánlattételi eljárás megindításáról a polgármester dönt. Az eljárás ajánlattételi felhívás közzétételével indul, a felhívást Kisbajcs község hivatalos honlapján kell közzétenni, vagy közvetlenül megküldhető legalább 3 ajánlattevőnek.

Az ajánlatokat írásban kell benyújtani.

Az ajánlattételi felhívás tartalmát a rendelethez mellékelt Pályázati és árverési szabályzat tartalmazta.

A Pályázati és árverési szabályzat tartalmazta, hogy a pályázatokat a Képviselő-testület bírálja el, illetve dönt az elbíráláshoz szükséges szakértő meghívásáról.

Az ajánlatok felbontásánál a testület tagjai, a jegyző, az ajánlattevők, jegyzőkönyvvezető, illetve meghívottak (pl. közjegyző, szakértő) lehetnek jelen.

Rögzítették az érvénytelen ajánlat ismérveit, azt, hogy az ajánlatok bírálásában ki nem vehet részt (összeférhetetlenség). Ismertették a döntéshozatal módját, az eredményhirdetés szabályait, a szerződéskötés módját is.

A szabályozásból hiányzott az ajánlatok értékelésének módja, a nyertes ajánlat kiválasztásának szempontjai, illetve az egy érvényes ajánlat beérkezése során követendő eljárásrend.

A beszerzéséhez szorosan kapcsolódnak az operatív gazdálkodási feladatok, amelyek elvégzését szintén szabályozni kell. A **„Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás rendjének szabályzata”** 2021. január 1-től érvényes, abban rögzítették az operatív gazdálkodási feladatok elvégzésének rendjét. A szabályzat hatálya Vének Község Önkormányzatára is kiterjedt. A szabályzathoz mellékelték az operatív gazdálkodási jogkört végzőkről készített nyilvántartásokat, ami tartalmazta a dolgozó nevét, beosztását és aláírását. Hiányossága, hogy nem minden érintett írta alá, így például Vének Község polgármesterének aláírása is hiányzott.

A szabályzat értelmében a 100.000 Ft feletti kötelezettségvállalásokat írásba kell foglalni.

Beszerzések gyakorlati végrehajtása

Az ellenőrzés során a 2020. évben végrehajtott három beszerzés és a kapcsolódó dokumentumok felülvizsgálatára került sor.

A vagyonrendelet beszerzésekre vonatkozó paragrafusa szerint ajánlatkérési eljárást kell lefolytatni építési beruházás esetén nettó 500.000 Ft becsült értéket, árubeszerzés és szolgáltatás megrendelés esetén nettó 300.000 Ft becsült értéket meghaladó beszerzésekre vonatkozóan. Az ajánlattételi eljárás megindításáról a polgármester dönt, az ajánlatok elbírálása a testület feladata.

„Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése” című. beszerzési eljárás lefolytatása

Vének Község Önkormányzata a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése” című, MFP-TFB/2020. kódszámú, 3096562094 azonosító számú pályázat keretében beszerezni kívánt falugondnoki gépjármű beszerzése céljából ajánlati felhívást küldött ki három cégnek.

Az árajánlat kérést 2020. november 6-án e-mailben küldte ki a polgármester nevében és megbízásából a pénzügyi ügyintéző. Mindhárom árajánlat kérését ugyanabban az időben küldték ki, az előírásoknak megfelelően. Az e-mailhez csatolták az ajánlatkérő leveleket, amelyek tartalmazták az ajánlatkérés tárgyát, az ajánlatkérő adatait, a beszerzés megnevezését és megvalósítandó helyszínét, az ellátandó feladatot, az ellenszolgáltatás teljesítésének feltételeit.

Az ajánlatok bírálatának szempontja a legalacsonyabb végösszeg. Benyújtási határidőként 2020. november 13-a 10 órát jelölték meg, az elvárt szállítási határidő 2021. 08. 31-e (előteljesítés lehetséges). Az árajánlatokat postai úton/személyesen vagy e-mailben várják.

Az ajánlatkéréshez mellékeltek az ajánlati lapot, ami tartalmazta az ajánlatkérés tárgyát, a pályázat kódszámát, az ajánlatkérő nevét, székhelyét, adószámát, a képviselő nevét, az e-mail címet. Feltüntették az árajánlat pénznemét, valamint annak érvényességi idejét.

Az ajánlatkérő lap szerint Vének Község Önkormányzata egy Renault Trafic Combi kisbuszt kívánt beszerezni, Pack Comfort felszereltséggel, 2.0 Energy dCi 145 S&S motorizációval. Az ajánlati lap részletesen tartalmazta a megvásárolni kívánt gépjármű műszaki paramétereit.

A polgármester nevében az alábbi három cégnek küldték ki az árajánlat kérést:

- Kristóf Autóház Kft
- Császár Autószervíz Kft
- Iniciál Autóház Kft

Az előírt határidőig három árajánlat érkezett:

- 2020. november 11-én az Iniciál Autóház Kft ajánlatát kapták meg
- 2020. november 12-én a Kristóf Autóház Kft-től kapták meg az e-mailt
- 2020. november 13-án a Császár Autószervíz Kft ajánlata érkezett

Az ajánlatok bontására 2020. november 13-án került sor Vének Község Önkormányzata hivatalos helyiségében. A bontásnál a polgármester, a jegyző, valamint a Közös Hivatal gazdálkodási előadója volt jelen.

Az ajánlatok bontásáról jegyzőkönyvet készítettek, amely tartalmazta a készítés időpontját, a jelen lévő személyek nevét, beosztását, a jegyzőkönyv tárgyát, az ajánlattevők nevét, címét, valamint az ajánlatok ismertetését. A jegyzőkönyvet mindhárom jelenlévő aláírta.

Az alábbi árajánlatok érkeztek:

Ajánlattevő	Nettó ár	ÁFA	Bruttó ár
Császár Autószervíz Kft	11.299.185 Ft	3.014.330 Ft	14.313.515 Ft
Iniciál Autóház Kft	11.205.768 Ft	2.989.108 Ft	14.194.876 Ft
Kristóf Autóház Kft	11.165.448 Ft	2.978.221 Ft	14.143.669 Ft

A bontást követően sor került az ajánlatok elbírálására, erről szintén jegyzőkönyv készült. A bírálati szempont az összességében legalacsonyabb végösszegű ajánlat volt.

A jegyzőkönyv tartalmazta a készítés helyét és idejét, a jelenlévő személyeket név és beosztás szerint, a jegyzőkönyv tárgyát, az ajánlattevők nevét, címét, az ajánlattétel tárgyát, valamint azt az ajánlattevőt, akivel szerződést kívánnak kötni.

A legalacsonyabb végösszegű árajánlatot a Kristóf Autóház Kft. adta, így a gépjárművet tőle rendelik meg.

A jegyzőkönyvet a jelen lévő aláírták.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a veszélyhelyzet idején a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. E jogkörében eljárva a 21/2020. (XI. 23.) számú polgármesteri határozattal döntött a „Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése” című ajánlati felhívás eredményéről. E szerint a nyertes ajánlattevő a Kristóf Autóház Kft, aki 14.143.669 Ft bruttó ajánlati árért vállalta az ajánlatban szereplő gépjármű értékesítését.

A polgármesteri határozat szerint a szerződéskötés határideje 2020. december 15.

A vállalkozóval megkötött szerződést nem adták át az ellenőrzés részére.

Rendelkezésre állt a jármű műszaki adatlap, az Innovációs és Technológiai Minisztérium határozata a jármű átalakításának engedélyezéséről (rokkantkocsi rögzítő berendezés beszerelése miatt), a műszaki vizsgálati bizonyítvány.

Az Önkormányzat 2020. december 17-én utalta át a gépjármű ellenértékét a Kristóf Autóház Kft.-nek. A bankkivonat mögé utalványrendeletet csatoltak, azon a szükséges aláírások szerepeltek. Mellékelték a vállalkozó által kiállított számlát is. A szerződést nem csatolták, nem is hivatkoztak rá, így a kötelezettségvállalás írásba foglalása elmaradt, pénzügyi ellenjegyzésre sem került sor.

„Vének, Rákóczi úti (82. hrsz) járda felújítása” című beszerzési eljárás lefolytatása

Vének Község Önkormányzata támogatást nyert Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény előírásai alapján, belterületi utak, járdák, hidak felújítására.

A polgármester 22/2020. (XI. 30.) számú határozata alapján döntött arról, hogy a pályázat megvalósításához a Makadám Kft-től, az ARVIA Kft-től, valamint a STRABAG Általános Építő Kft-től kér árajánlatot.

A támogatási összeg felhasználása céljából az Önkormányzat nevében a polgármester a három cégnek ajánlatkérési felhívást küldött. Az e-maileket 2020. november 30-án küldték ki, mellékelve az ajánlattételi felhívást. A felhívás tartalmazta az ajánlatkérő adatait, az eljárás tárgyát, részletesen leírva annak műszaki tartalmát. Az elnyert támogatásból a Vének, Rákóczi úti járda felújítását kívánták megcsináltatni.

Az ajánlati felhívás szerint a teljesítési határidő 2021. május 31., ami augusztus 31-ig meghosszabbítható, illetve előteljesítés lehetséges.

Rögzítették a szerződést biztosító mellékkötelezettségeket, az ajánlattevők körét, az értékelési szempontokat, az érvénytelen ajánlat eseteit. A legalacsonyabb ár képezi a bírálat alapját.

Ismertették az eljárás menetét:

- ajánlattételi határidő 2020. december 8. 11 óra
- az ajánlatok benyújtásának helye Kisbajcsi Közös Önkormányzati Hivatal, Kisbajcs, Kossuth út 1.
- ajánlati kötöttség 30 nap
- az ajánlatok bontásának ideje 2020. december 8. 11 óra, Közös Hivatal székhelye

- az ajánlatok benyújthatók személyesen vagy postai úton

Ismertették az ajánlat tartalmi és formai követelményeit, valamint a bírálat folyamatát. Az eredmény közzétételének határideje 2020. december 11. A nyertessel a szerződés megkötésének várható időpontja 2020. december 18.

Az ajánlattételi felhíváshoz mellékeltek a kitöltendő dokumentumokat:

- ajánlattevői adatlap és nyilatkozat
- ajánlati adatlap
- referencia-nyilatkozat
- árajánlat

Az ajánlatkérési felhívást az alábbi cégeknek küldték ki:

- MAKADÁM Útépítő és Helyreállító Kft
- STRABAG Általános Építő Kft
- ARVIA Kft

Az előírt határidőig mindhárom cég benyújtotta árajánlatát. Mindegyik árajánlat tartalmazta az ajánlatkérő által megküldött nyilatkozatokat és adatlapokat, valamint az árajánlatokat. Az alábbi árajánlatok érkeztek (bruttó összegek):

• MAKADÁM Útépítő és Helyreállító Kft	22.615.499 Ft
• STRABAG Általános Építő Kft	24.661.903 Ft
• ARVIA Kft	21.584.970 Ft

2020. december 8-án 11 órakor került sor az ajánlatok bontására, arról jegyzőkönyv is készült. Ez tartalmazta a készítés helyét és idejét, a jegyzőkönyv tárgyát, a jelen lévőket a mellékelt jelenléti ív szerint, a megállapításokat. A jegyzőkönyvet a polgármester és a jegyzőkönyvvezető aláírta.

A megállapítások szerint a beérkezett ajánlatokat betűrendben bontották fel, mindegyik cég két eredeti példányban nyújtotta be ajánlatát.

A bontást követően megállapították, hogy a legalacsonyabb árajánlatot az ARVIA Kft adta, 21.584.970 Ft-tal.

2020. december 9-én az ajánlattevőket e-mailben értesítették az ajánlatok elbírálásáról a bontási jegyzőkönyv megküldésével. A nyertes ajánlattevőtől kérték a vállalkozási szerződés-tervezet megküldését, illetve a szerződés aláírásának időpont egyeztetését.

A polgármester 23/2020. (XII: 10.) számú határozatával megállapította a Vének, Rákóczi úti (82. hrsz.) járda felújítására tett árajánlatok eredményét. A határozat tartalmazta a három árajánlatot, illetve a nyertes ajánlattevő nevét, székhelyét, adószámát és a bruttó ajánlati árat. Az elbírálás szempontja a legalacsonyabb ajánlati ár volt.

Az ARVIA Kft-vel a vállalkozási szerződést 2020. december 15-én kötötték meg. A szerződés tartalmazta a szerződő felek adatait, a szerződés tárgyát, a vállalkozás díját. A munkaterület átadásának határideje 2021. január 15-e, a befejezési határidő 2021. május 31.

Rögzítették a műszaki és pénzügyi feltételeket. A teljesítés igazolását követően egy végszámla nyújtható be, annak ellenértékét utalással kell kiegyenlíteni.

A szerződésben ismertették az átadás-átvétel, a minőség, szavatosság feltételeit, a jogviták rendezésének módját. A szerződéshez mellékeltek a vállalkozó árajánlatát.

Kifogásolható, hogy elmaradt a szerződés pénzügyi ellenjegyzése.

A műszaki átadás-átvételt a Pro Pervium Mérnöki Iroda Kft végezte, az átadás-átvételtől jegyzőkönyv készült, arra 2021. március 30-án került sor.

A pénzügyi teljesítés 2021. április 14-én történt, a bankszámlakivonat rendelkezésre állt. A vállalkozó kiállította a számlát. A bankszámla kivonat mögé utalványrendeletet csatoltak, azt a pénzügyi ügyintéző, az ellenjegyző, az utalványozó, a kötelezettségvállaló és a számviteli ügyintéző aláírta. Az érvényesítő aláírása hiányzott.

A teljesítés igazolásról 2021. március 30-án jegyzőkönyv készült, azt a polgármester, a műszaki ellenőr és a vállalkozó aláírta.

„Önkormányzati tulajdonú utak felújítása” című beszerzési eljárás

Vének Község Önkormányzata a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú utak felújítása című, MFP-ÖTU/2019. kódszámú pályázati kiíráson támogatásban részesült.

A támogatói okirat alapján a Vének 104 hrsz utca burkolatának felújítására kapott vissza nem térítendő támogatást.

A felújítási munka elvégzésére kért a polgármester árajánlatot 3 cégtől. Az árajánlat kérő e-maileket 2020. április 15-én küldték ki.

Az árajánlat kérő dokumentum tartalmazta az ajánlatkérő nevét, címét, telefonszámát, az ajánlat tárgyát, az ajánlattételi határidőt (2020. április 20. 16 óra).

Az ajánlatokat scennelve, e-mailben kérték az előírt határidőig, illetve az e-mail megküldésével egyidejűleg az eredeti példányt postai úton.

Az ajánlatok elbírálása a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatás alapján történik.

Az ajánlatkérési felhívást az alábbi cégeknek küldték ki:

- MAKADÁM Útépítő és Helyreállító Kft
- STRABAG Általános Építő Kft
- ARVIA Kft

Az előírt határidőig mindhárom cégtől kaptak árajánlatot az alábbiak szerint (bruttó összeg):

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| • ARVIA Kft | 21.181.925 Ft |
| • MAKADÁM Útépítő és Helyreállító Kft | 22.339.640 Ft |
| • STRABAG Általános Építő Kft | 23.117.548 Ft |

A kapott ajánlatokról a bontási jegyzőkönyv nem állt rendelkezésre.

Vének Község polgármestere a 3/2020. (IV. 21.) számú határozatával elbírálta a 104 hrsz-ú utca burkolat felújítására kapott árajánlatokat, és a legkedvezőbb ajánlatot adó ARVIA Kft-t választotta nyertes ajánlattevőnek. A döntéshozatal során a legalacsonyabb árat vette figyelembe.

A döntésről a nyertes ajánlattevőt e-mailben értesítették 2020. április 24-én, megküldve a polgármesteri határozatot is. A másik két ajánlattevő értesítéséről nem állt rendelkezésre információ.

2020. április 27-én Vének Község Önkormányzata szerződést kötött az ARVIA Kft-vel a fent leírt utca burkolatának felújítására. A szerződésben részletezték annak tárgyát, a vállalkozási díjat. A feladat elvégzésének befejezési határideje 2020. június 30.

Rögzítették a műszaki és pénzügyi feltételeket, az átadás-átvétel módját, a minőségre, szavatosságra vonatkozó előírásokat.

Kifogásolható, hogy elmaradt a szerződés pénzügyi ellenjegyzése.

2020. április 29-én az önkormányzat vállalkozási szerződést kötött a műszaki ellenőrzési feladatok elvégzésére a PRO PRERVIUM Mérnöki Iroda Kft-vel. Erről a szerződésről is hiányzott a pénzügyi ellenjegyzés.

A műszaki átadás-átvételre 2020. június 10-én került sor, erről jegyzőkönyv készült. A teljesítés igazolást szintén jegyzőkönyvbe foglalták, 2020. június 10-én a polgármester, a műszaki ellenőr és a vállalkozó írta azt alá.

A vállalkozói díjat banki átutalással egyenlítették ki 2020. június 25-én. A mellékelt utalványrendeleten a szükséges aláírások szerepeltek.

Adatszolgáltatás

A 459/2016. (XII. 23.) Kormányrendelet a közbeszerzési értékhatárok alatti értékű beszerzések megvalósításával és ellenőrzésével kapcsolatos szabályokról 4. § (1) bekezdése az alábbi előírásokat tartalmazta:

„Az ajánlatkérő minden évben június 30-i állapotra, valamint december 31-i állapotra 10 munkanapon belül adatszolgáltatást teljesít az e rendelet hatálya alá tartozó beszerzéseiről a közbeszerzésekért felelős miniszternek. Az adatszolgáltatás körében az ajánlatkérő tájékoztatja a közbeszerzésekért felelős minisztert az e rendelet szerinti beszerzések

- a) tárgyáról,*
- b) nettó értékéről,*
- c) szerződéskötési időpontjáról, valamint*
- d) az ajánlattételre felhívott gazdasági szereplők nevéről és címéről, és*
- e) az ajánlatkérővel szerződést kötő fél megnevezéséről.”*

Az adatszolgáltatást a nettó 1 M forintot elérő, de a közbeszerzési értékhatárokat el nem érő beszerzések esetén kellett teljesíteni a Központi Állami Beruházás Ellenőrzési Rendszerben (KÁBER).

Az ellenőrzés részére átadott dokumentumok alapján a Kisbajcsi Közös Önkormányzati Hivatal és Vének Község Önkormányzata regisztrált a KÁBER-ben. A 2020. évi beruházásokkal kapcsolatos adatszolgáltatásról az ellenőrzésnek nem volt információja.

A 459/2016. (XII. 23.) Kormányrendeletet 2021. január 1-től hatályon kívül helyezték, így a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzésekkel kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettség megszűnt.

IV. JAVASLATOK

A feladatellátás szabályszerűségének javítása érdekében:

1. A Pályázati és árverési szabályzatot egészítsék ki az ajánlatok értékelésének módjával, a nyertes ajánlat kiválasztásának szempontjaival, valamint az egy érvényes ajánlat beérkezése során követendő eljárásrenddel.

2. A beszerzési dokumentációhoz minden esetben csatolják a szerződéseket is, biztosítsák a 100.000 Ft feletti kötelezettségvállalások írásba foglalását. (Ávr. 53. §).
3. Biztosítsák a szerződések pénzügyi ellenjegyzését (Ávr. 55. §).
4. Pénzügyi teljesítést megelőzően minden esetben végezzék el az érvényesítést is (Ávr. 58. §).

A feladatellátás gazdaságosabb, hatékonyabb végrehajtása, a munka színvonalának növelése érdekében:

Javaslattételre nem került sor.

Nyúl, 2021. május 31.

Szabóné Sági Szilvia
Külső szakértő

V. ZÁRADÉK

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. § értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés készhez vételétől számított 8 napon belül megküldöm az ellenőrzés végző szervezet vezetőjének,
- észrevételt nem kívánok tenni.

Vének, 2021. május 31.

P.H.

Bazsó Zsolt
Polgármester

Horváthné dr. Nagy Szilvia
Jegyző

