

# ELŐTERJESZTÉS

## Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2011. október 27-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a 2012. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyására.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92. § (6) bekezdése írja elő, hogy az önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő testület az előző év november 15 - ig hagyja jóvá.

Jelen előterjesztés az előbbieken hivatkozott törvény és 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet 18.§ - ban előírt éves ellenőrzési terv elfogadására tesz javaslatot.

Déaványa Város Önkormányzatánál, valamint intézményeinél az ellenőrzési feladatokat Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás Belső Ellenőrzési Munkacsoport egysége látja el, melyet az együttműködési megállapodás tartalmaz.

Az éves ellenőrzési terv javaslat Déaványa Város Önkormányzat részéről az igényként felmerülő ellenőrzési feladatokat tartalmazza.

A 2012. évi ellenőrzési terv javaslat összeállításánál figyelembe vettük az ellenőrzés terv megalapozása céljából készített elemzéseket. Így az elmúlt időszakban végzett ellenőrzések ajánlásait, új jogszabályok alkalmazását a végrehajtás folyamatában, a feladatellátást több év távlatában.

### **Javasoljuk az ellenőrzés terjedjen ki:**

- 1./ a normatív elszámolást megalapozó analitikus nyilvántartások ellenőrzése az állami hozzájárulások elszámolása során. Cél a jogszabályi megfelelés az állami támogatások szabályszerű igénylése és felhasználása.

#### Kockázati tényezők:

- a többletigénylés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség a jogosulatlan támogatások igénybevétele miatt.

- 2./ az ellenőrzési tervjavaslatban szerepel két közbeszerzési eljárás lefolytatásának ellenőrzése az „Önkormányzati tulajdonú belterületi, valamint önkormányzati külterületi közutak fejlesztése” megnevezésű DAOP-3.1.1/B-08-2008-0059, „Déaványa szennyvízberuházásának megvalósítása 8-10 öblözet” megnevezésű KEOP -1.2.0/2F/09-2010-0006 projektszámú beruházások.

#### Kockázati tényezők:

- az értékhatár megállapítása különös tekintettel az egybeszámítás szabálya, közbeszerzési eljárás típusainak helyes megválasztása, az ajánlati felhívás közzététele jogszabályban meghatározottak szerint.
- pénzügyi kockázat a beruházás lebonyolítása során felmerült többletkiadások a pályázathoz szükséges önerő mértékének biztosítása

Ezt a két témakört három ellenőrzési tárgyra vonatkozóan javasoljuk, hogy kerüljön beépítésre a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás ellenőrzési munkatervébe.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a 2012. évre vonatkozó ellenőrzési tervjavaslat jóváhagyását a melléklet szerint.

Déaványa, 2011. október 13.

Szücsné Horváth Margit  
Gazdálkodási irodavezető

**Határozati javaslat:**

...../2011. (X.27.) Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő- testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (6) bekezdése alapján a 2012. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Az ellenőrzés tárgya, célja vizsgált szervezet	Kockázati tényezők	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzés ütemezése
ÁMK normatív elszámolását megalapozó statisztikai adatok ellenőrzése	Jogosulatlan támogatások miatti visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség. Jogszabályi megfelelés Jogosulatlan támogatások igénybevétele.	2011. év	2012. január
Közbeszerzési eljárások	„Önkormányzati tulajdonú belterületi, valamint önkormányzati külterületi közutak fejlesztése” megnevezésű DAOP-3.1.1/B-08-2008-0059, projektszámú beruházás. Az értékhatár megállapítása különös tekintettel az egybeszámítás szabálya, közbeszerzési eljárás típusainak helyes megválasztása, az ajánlati felhívás közzététele jogszabályban meghatározottak szerint. Pénzügyi kockázat a beruházás lebonyolítása során felmerült többletkiadások a pályázathoz szükséges önerő mértékének biztosítása.	2011. év	2012. június
Közbeszerzési eljárások	„Déaványa szennyvízberuházásának megvalósítása 8-10 öblözet” megnevezésű KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0006 projektszámú beruházás. Az értékhatár megállapítása különös tekintettel az egybeszámítás szabálya, közbeszerzési eljárás típusainak helyes megválasztása, az ajánlati felhívás közzététele jogszabályban meghatározottak szerint. Pénzügyi kockázat a beruházás lebonyolítása során felmerült többletkiadások a pályázathoz szükséges önerő mértékének biztosítása.	2011. év	2012. szeptember

A Képviselő-testület megbízza a Polgármestert, hogy a belső ellenőrzési tervet továbbítsa Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás Belső Ellenőrzési Munkacsoportja részére.

Felelős: Pap Tibor polgármester

Határidő: 2011. november 15.