

ELŐTERJESZTÉS

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2008. október 30-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a 2009. 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 ellenőri egysége látja el, melyet az együttműködési megállapodás tartalmaz.

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

A 2009. évi ellenőrzési terv javaslat összeállításánál figyelembe vettük az ellenőrzés terv megalapozása céljából készített elemzéseket. Így az elmúlt időszakban végzett ellenőrzések tapasztalatait, új jogszabályok alkalmazásának tapasztalatait, a feladatellátást több év távlatában.

A kockázatelemzés során az állami hozzájárulások elszámolása, annak helyessége szorul ellenőrzésre. Cél az állami támogatások szabályszerű igénylésének és felhasználásának a biztosítása. Kockázati tényezők a többletigénylés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség.

Az ellenőrzési tervjavaslatban szerepel még, a Déaványa Város Önkormányzat Képviselő – testületének 47/2006.(XII.15.) ör. az otthonteremtés helyi támogatásáról szóló rendelet alapján nyújtott támogatások a kérelemtől a szerződést biztosító mellékkötelezettsége bejegyzéséig.

Ezen túl közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságával kapcsolatos közzétételi kötelezettség teljesítéséről, a 2007. évi CLXXXI. Törvény és végrehajtási rendelet alapján.

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

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a 2009. évre vonatkozó ellenőrzési tervjavaslat jóváhagyását a melléklet szerint.

Déaványa, 2008. október 6.

Szücsné Horváth Margit
Gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:

...../2008.(X.30.) Kt. hat.

Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2009. évre vonatkozó Ellenőrzési tervet megtárgyalta és elfogadta. A Képviselő-testület megbízza a Gazdálkodási Irodát, hogy az elfogadott Munkatervet továbbítsa Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás Belső Ellenőrzési Munkacsoportja részére.

Az ellenőrzés tárgya, célja Vizsgált szervezet	Kockázati tényezők	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzés ütemezése
Normatív elszámolását megalapozó statisztikai adatok ellenőrzése	Többletigénylés, visszafizetési és kamatfizetési kötelezettség.	2008. év.	2009. január
Otthonteremtési támogatás nyújtása kérelemtől a mellékkötelezettség bejegyzésig	A kölcsön visszatérülését biztosító garanciák helyessége	2008. év	2009. június
Közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságával kapcsolatos közzétételi kötelezettség teljesítése	Közzétételi kötelezettség teljesítésének elmulasztása, nyilvánosság kizárása.	2008. év	2009. december
Utóellenőrzés	Intézkedési tervben foglaltak végrehajtása	2008. év	2009. április

Felelős: Szücsné Horváth Margit Gazdálkodási irodavezető

Határidő: 2008. november 15