

Elenőrzések

**Déaványa Városi Önkormányzat Intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalánál
végzett belső, törvényességi és külső ellenőrzések
2008 évben**

Ellenőrzést végző szerv	Ellenőrzés időpontja	Ellenőrzés témája	megállapítások, javaslatok	intézkedések	felelős beosztás	határidő
Belső ellenőrzések						
Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás	2008.05.hó	2007. évi normatív állami hozzájárulások 2007. évi alapadatainak vizsgálata a Margaréta Szociális Intézményben	Déaványa Város Önkormányzat fenntartásában működő szociális intézmény 2007. június 30-ával saját önkormányzatával elszámolt. A szociális alapszolgáltatások, szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezés tekintetében a gondozási naplók adatai, intézményi kimutatások tekintetében minimális eltérés mutatkozott.	Mák-al az elszámolás megtörtént.	Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető	-

Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás	2008.05.hó.	2007. évi normatív állami hozzájárulások 2007. évi alapadatainak vizsgálata az ÁMK Intézményben	Korábban önálló intézményként működő oktatási, nevelési, művelődési intézmények és az Ecsegfalvi Általános Iskola és Óvoda intézményfenntartó társulással 2007. július 01. naptól szervezetenként Általános Művelődési Központ Intézményként működik. A normatív támogatás igényjogosultságának megállapításánál minimális eltérés mutatkozott.	Mák-al az elszámolás megtörtént.	Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető	-
Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás	2008.08. hó	Civil szervezeteknek átadott pénzeszközök elszámolásának vizsgálata	Írásbeli megállapodás megkötésére több esetben utólag a támogatás kifizetését követően került sor. A kifizetések alapbizonylatai csak kevés esetben kerültek csatolásra a kifizetési bizonylat mellé. A határidőben történő elszámolás és a cél szerinti felhasználás nem dokumentált. Az önkormányzat a közzétételi kötelezettségének nem minden esetben tesz eleget. Nyilvántartás vezetése javasolt a támogatásban részesült szervezetekről - számadási kötelezettségükről.	megállapítások intézkedést igényelnek	Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető	2008.09.15. értelem szerint

Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás	2008.10. hó	Strandfürdő és Gyógyászat pénzügyi-gazdasági ellenőrzése	Szabályzataiban a Strandfürdő és Gyógyászat intézmény sajátosságait szükséges részletesen szabályozni. Az Ámr. 14/A. §-ában előírt FEUVE rendszer szabályozása és működtetése nem történt meg. Az intézményvezető helyettesítésének szabályos rendje nem biztosított, különös tekintettel a hatáskörökre és a felelősségvállalásra. A részben önálló intézmény gazdálkodási besorolásából eredően a feladatok megosztása megtörtént a Polgármesteri Hivatallal, megállapodás felülvizsgálatra szorul.	megállapítások intézkedést igényelnek	Kállai Anikó int.vezető Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető	2009. 01. hó .értelem szerint.
--	-------------	--	---	---------------------------------------	---	--------------------------------------

Törvényességi és külső ellenőrzések

Dél-Alföldi Regionális Közigazgatási Hivatal	2008.04. hó	költségvetési céll ellenőrzés	Költségvetési rendeletek és a kisebbségi önkormányzatok költségvetési határozatainak felülvizsgálata 2008. évben - adatlap kitöltése alapján	intézkedés nem szükséges		
Dél-Alföldi Regionális Közigazgatási Hivatal Szociális és Gyámhivatala	2008.05. hó	Dévaványa Város Jegyzője rendszeres szociális segéllyel kapcsolatos hatósági tevékenységének felügyeleti ellenőrzése.	Ellenőrzés iratbekéréssel történt. A vizsgált ügyekben kiemelkedően magas színvonalú az ügyintézés.	intézkedés nem szükséges		

Dél-Alföldi Regionális Igazgatóság	2008.07. hó	Déaványa Város Önkormányzat fenntartásában lévő intézmény tanúsítványainak felülvizsgálata az államháztartásról szóló 1992. évi tv. 64/D. §-a szerint helyszíni ellenőrzés keretében.	Szoctv. 92/K. § (5) bekezdés előírásainak betartását, az óvodában vezetett nyilvántartások rendszerezését a célszerűséget figyelembe véve, a statisztikai adatszolgáltatás valós adattartamának betartását, az iskolai nyilvántartások pontos vezetését, a statisztikai adatokkal való egyezőség biztosítását, a közoktatásról szóló 1993. évi LXXXIX. tv. 24. § (1)-(2) bekezdésben foglaltak figyelembevételét. Az önkormányzati adatoktól való eltérés indokai jogcímenként részletezve.	intézkedési terv készítése nem szükséges, de a jegyzőkönyvben felsorolt javaslatok betartása fontos Az Igazgatóság megállapításait az Önkormányzat valamennyi jogcímen elfogadta, az önrevíziós adatlap kitöltésre került	intézményvezető Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető	értelem szerint folyamatosan
Adó-és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal	2008. 09. hó	Eljárási illeték ellenőrzése	vizsgált ügyekben helytelen intézkedés nem történt.	intézkedés nem szükséges		

2008. évben végzett belső, törvényességi és külső ellenőrzések nem tártak fel szabálysértési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó mulasztást, hiányosságot.

