

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. július 24-én tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy: Tájékoztató a 2014. évi belső ellenőrzési tervben szereplő eddig elvégzett feladatokról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 2014. évre szóló belső ellenőrzési tervet a 405/2013.(X.31.) Kt. határozattal fogadta el. A feladatellátásra pályázatot írt ki, amely során a Menyhért és Társa Kft. (Békéscsaba, Andrásy u. 18-20. C. lh.2/3.) pályázata mellett döntött 2014. január 30-án tartott Képviselő-testületi ülésen a 19/2014.(I.30.) Kt. határozatával.

A szerződés megkötésre került, az első két téma ellenőrzése már megtörtént, az erről készült jelentés az előterjesztéshez csatolva van.

Mivel maga a jelentés terjedelme mellékletek nélkül közel húsz oldal, így tájékoztatóban a lényegyet szeretném kiemelni.

Az első ellenőrzésről

Az ellenőrzés tárgya: A Déaványai Általános Művelődési Központnál az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatását megalapozó statisztika adatok és a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatalnál az általános működtetésnek és ágazati feladatainak támogatását megalapozó adatok ellenőrzése

Maga téma adott volt, hiszen 2013. évtől került bevezetésre a feladatfinanszírozás és az új finanszírozási rendszerből adódóan szükség volt a kontrollra.

Ebben a témában ellenőrzött szervezet volt az intézmény és a Közös Hivatal. Az intézménynél főleg a gyermekétkeztetés, amely teljesen új rendszerben van finanszírozva, de köznevelési normatíva és szakít a korábbi támogatási rendszerrel. A vizsgálaton belül önálló feladatként jelentkezett a 22/2013.(VI.11.) BM rendelet a szerkezetátalakítási tartalék felhasználásának vizsgálata. A jogszabály alapján „csak” a gyermekétkeztetési feladatok támogatásának kiegészítésére, a bölcsődei feladatokra, valamint a köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos egyes kiadások támogatására voltunk jogosultak. E támogatásáról évközben a kapott pótelőirányzatok kapcsán tájékoztattuk a Képviselő-testületet.

Az ellenőrzés megállapításai az alábbiakban összegezhetők.

„Az új finanszírozási rendszerből adódó pontatlan adatszolgáltatás, illetve többletigénylés miatt visszafizetést és kamatfizetési kötelezettséget a vizsgálat a jelzett hibahatárokat is tekintettel nem állapított meg. Az önkormányzatok általános működésének ellátásához járó támogatás felhasználása jogszerű, szakfeladatonkénti elszámolása megfelelő.”

A főbb megállapítás röviden ez volt, apróbb hibákra ugyan volt megállapítás, amit a jövőben hasznosítani fogunk. Erről a jelentés III. Főbb megállapítások és javaslatok fejezetben címen olvashatunk a 6. oldalon.

A második ellenőrzésről

Az ellenőrzés tárgya: Kerékpárral a környezetvédelemért, kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése Déaványán megnevezésű DAOP-3.1.2./A-11-2011-0005 projektszámú megvalósult beruházás ellenőrzése a megjelölt kockázati tényezőinek vizsgálata címmel. Különösen a közbeszerzési eljárás szabályai. Pénzügyi kockázat a beruházás lebonyolítása során felmerült többletkiadások, a pályázathoz szükséges önerő mértékének biztosítása.

A támogatás elszámolása során már a beruházás egyfajta ellenőrzésen átment, továbbá kötelező volt a könyvvizsgálat, ami szintén elfogadásra került a Támogató részéről. A belső ellenőrzés e témakörben készült ügynöki jelentést megvizsgálta, az abban foglaltakat tudomásul vette.

Megállapítások: „**A vizsgálat során tekintettel voltunk a projektellenőrzés többfázisú ellenőrzésére és a könyvvizsgálói jelentésekre, így az ellenőrzés alapvetően a pénzügyi kockázatokkal kapcsolatban vett mintát, ami a többletkiadásokhoz és a szükséges önerő mértékének biztosításához kapcsolódott és a likvid források időszakos meglétére korlátozódott.**”

A főbb megállapítások ezen túl, amit a jövőben hasznosítani fogunk a jelentés III. Főbb megállapítások és javaslatok fejezetben címen olvashatunk.

A támogatással megvalósult beruházással megépített kerékpárút hossza 2,05 km, az aktiválás összege 112.068.788,- Ft. A támogatás 98.137.286,- Ft, ebből hazai támogatás 4.488.146,- Ft, a saját erő 13.931.502,- Ft volt.

Mindkét ellenőrzéssel kapcsolatos ellenőrzési jelentés-tervezetet személyesen hozta ki a Megbízott, az ellenőrzéssel kapcsolatos megállapítások megbeszélése a jegyző és az ellenőrzött terület képviselőivel együtt került átbeszélésre.

A ellenőrzési jelentés-tervezetre írásos észrevétel elküldésre került, amiben a megállapításokat tudomásul vettük, intézkedési tervkészítést nem igényelt a megállapítás.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentebb leírtak mindnyájunk számára megnyugtató. Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat a javaslatokkal együtt elfogadjuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tájékoztatást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Déaványa, 2014. július 22.

Balogh Csilla jegyző megbízásából:

Szűcsné Horváth Margit
gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:

____/2014.(VII. __.) Dv. Kt.hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi belső ellenőrzési tervben szereplő eddig elvégzett feladatokról szóló tájékoztatót tudomásul veszi, amely a következő:

- A Déaványai Általános Művelődési Központnál az egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatok támogatását megalapozó statisztika adatok és a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatalnál az általános működtetésnek és ágazati feladatainak támogatását megalapozó adatok ellenőrzése.
- Kerékpárral a környezetvédelemért, kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése Déaványán megnevezésű DAOP-3.1.2./A-11-2011-0005 projektszámú megvalósult beruházásban megjelölt kockázati tényezőinek vizsgálata.

Felelős: -

Határidő: -