

ELŐTERJESZTÉS

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2014.december 11-én tartandó ülésére

Tárgy: A 2015. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása, és a feladatellátásra felkért ajánlatkérőkre javaslatlétel

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 336/2014.(X.30.) Dv.Kt. határozattal fogadta el, hogy a 2015. évre szóló belső ellenőrzési tervben milyen ellenőrizendő célok valósuljanak meg. Egyidejűleg döntött arról is, hogy a 2015. évi belső ellenőrzési feladatok elvégzésére vonatkozóan legalább három vállalkozástól kérjünk be ajánlatokat.

Költségtakarékosság szempontjából az oktatási intézmények működtetésének ellenőrzését a Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodával közösen saját kapacitással fogja elvégezni. Ellenőrzött év: 2014. Ellenőrzési ideje: 2015. második félév.

Az ellenőrzési tervben szereplő cél vásárolt szolgáltatás megrendelésével valósul meg. A felkért ajánlattevők a határozati javaslat szerint. Az előző év tapasztalata alapján azt gondoljuk, hogy az ajánlatkérésben az ellenőrzésre fordítandó ellenőrnapiakat mi határoznánk meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése írja elő, hogy az önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá. Ennek a jogszabálynak teszünk eleget a jelen előterjesztésben leírtak szerint.

Az éves ellenőrzési terv javaslatot a Képviselő-testület által meghatározottak szerint állítottuk össze. Figyelembe vettük a kockázati tényezőket.

A Képviselő-testület által javasolt ellenőrzés terjedjen ki:

A feladatfinanszírozás elszámolását megalapozó analitikus nyilvántartások ellenőrzésére a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatására.

Kockázati tényezők:

1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán belül a „Gyermekek napközbeni ellátása” jogcímnél a bölcsődei ellátás,

Az önkormányzatok általános működésének ellátásához járó támogatás jogszerű felhasználása, megfelelő kormányzati funkciók való elszámolása során a

- pontos adatszolgáltatás szükséges a felmérés során, figyelemmel a bázis adatokra, működési engedélyben meghatározott létszám alapján. Kockázat a többletigénylés, az ebből adódó visszafizetés és a kamatfizetési kötelezettség a jogosulatlan támogatások igénybevétele miatt.

2. Az ellenőrzési tervben szerepel a Déaványa városközpontjában az Árpád u. – Körösladányi u. 4205. sz. 29,702 kmsz – 30,231 kmsz járda, parkoló- és kerékpárút építésére vonatkozó 41 db parkolóhelyek kialakítása tárgyú közbeszerzés.

Az értékhatár megállapítása különös tekintettel az egybeszámítás szabálya,

- közbeszerzési eljárás típusainak helyes megválasztása,

- az ajánlati felhívás közzététele jogszabályban meghatározottak szerint történt-e,
- pénzügyi kockázat a beruházásra elkülönített előirányzat a megvalósítás során megalapozott volt-e, a lebonyolítása során merült-e fel többletkiadás, ha igen volt-e szabad forrás.

3. Strandfürdő és az Ifjúsági Tábor működtetésével kapcsolatos feladatok ellenőrzése.

A strandfürdő nyitva tartásához illeszkedve a 2014.-es évben üzemelt először az Ifjúsági tábor, ennek működése során a

- személyi változások, dolgozói létszámváltozás hatása a szervezetre,
- a tervezett bevételek hogyan alakultak, ha volt a bevétel elmaradás annak érdekében tett intézkedések,
- hogyan alakultak a költségek a tervezett előirányzathoz viszonyítva,
- volt-e a vendégek részéről jelzés akár pozitív, akár negatív hangvétellel.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és jóváhagyását a két határozati javaslat alapján.

Déaványa, 2014. december 1.

Szűcsné Horváth Margit
Gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:

...../2014. (XII.11.) Dv. Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő- testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a 2015. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Az ellenőrzés tárgya, célja vizsgált szervezet	Kockázati tényezők	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzés ütemezése	Ellenőrzésre fordítandó ellenőrzési napok száma
DÁMK intézménynél A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán belül a „Gyermekek napközbeni ellátása” jogcímnél a bölcsődei ellátás ellenőrzése. A felméréshez nyújtott adatszolgáltatást megalapozó analitikus nyilvántartás ellenőrzése.	Pontos adatszolgáltatás szükséges a felmérés során, figyelemmel a bázis adatokra, működési engedélyben meghatározott létszám alapján. Elszámolásnál a tényleges igénybevevőkről analitikus nyilvántartás, ami megalapozza az elszámolást. Kockázat a többletigénylés, az ebből adódó visszafizetés és a kamatfizetési kötelezettség. A bölcsődei ellátásához járó támogatás jogszerű felhasználás.	2014. év	2015. február	3 ellenőrzési nap
Közbeszerzési eljárások közül a Déaványa városközpontjában az Árpád u. – Körösladányi	Déaványa városközpontjában az Árpád u. – Körösladányi u. 4205. sz. 29,702 kmsz – 30,231 kmsz járda, parkoló- és kerékpárút	2014. év	2014. július	6 ellenőrzési nap

u. 4205. sz. 29,702 kmsz – 30,231 kmsz járda, parkoló- és kerékpárút építésére vonatkozó 41 db parkolóhelyek kialakítása tárgyú közbeszerzés.	építésére vonatkozó 41 db parkolóhelyek kialakítása tárgyú közbeszerzés. Pénzügyi kockázat a beruházásra elkülönített előirányzat a megvalósítás során megalapozott volt-e, a lebonyolítása során merült-e fel többletkiadás, ha igen volt e szabad forrás. Az ajánlati felhívás közzététele jogszabályban meghatározottak szerint történt-e.			
Strandfürdő és az Ifjúsági Tábor működtetésével kapcsolatos feladatok ellenőrzése	Személyi változások, dolgozói létszámváltozás hatása az szervezetre, Költségvetés tervezéshez szolgáltatott adatok megalapozottsága. A tervezett bevételek hogyan alakultak, ha volt a bevétel elmaradás annak érdekében tett intézkedések, hogyan alakultak a költségek a tervezett előirányzathoz viszonyítva, Készült-e a vendégek felé elégedettségi kérdőív.	2014. év	2014. május.	11 ellenőrzési nap

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a gondoskodjon az ellenőrzési tervben foglalt feladatok megvalósításáról.

Felelős: Balogh Csilla jegyző

Határidő: 2014. december 31.

Határozati javaslat:

_____/2014. (XII.11) Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az elfogadott 2015. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv elvégzésére az alábbi cégeket/magánszemélyeket kéri fel.

- Gyurkóné Bondár Anna 5672 Murony Körösi Csoma S. u. 22
- Menyhért és Társa Kft. 5600 Békéscsaba, Andrassy u. 35 1. e. 11 a.
- Sztán Csilla 5600 Békéscsaba Dobozi út 78/1.

A Képviselő-testület megbízza a Polgármestert, hogy a határozatban foglaltak szerint járjon el.

Felelős: Balogh Csilla jegyző
Feké László műszaki irodavezető
Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

Határidő: azonnal