

Száma: 20999-9/2010.

Előkészítő: Dr. Nagy Attila revizor
Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:
Dr. Kiss Imre aljegyző

E L Ő T E R J E S Z T É S

**a költségvetési intézményekben végrehajtandó pénzügyi-gazdasági ellenőrzések
2011. évre vonatkozó ütemtervének meghatározására**

A helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 92. §-a alapján, az önkormányzati fenntartású önállóan működő, illetve önállóan működő és gazdálkodó intézmények ellenőrzését – rendszeres időközönként – a helyi önkormányzat látja el, továbbá gondoskodik a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzéséről. Az önkormányzati fenntartású intézmények ellenőrzését a hivatal revizora végzi. 2011. évben az alábbi intézményeknél indokolt átfogó pénzügyi-gazdasági ellenőrzést végezni.

- Kéký Lajos Városi Művelődési Központ
- Szociális Gondozási Központ, Városi Bölcsőde, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
- Hajdúnánási Óvoda
- Bocskai István Általános Iskola
- Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A személyi étkezési térítési díjak megállapítását, beszedését és nyilvántartását 2009. szeptember 1-jétől a Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. végzi. A feladatok gazdálkodó szervezetek közötti átcsoportosítását követően indokolt meggyőződni arról, hogy az étkezési térítési díjak beszedése és nyilvántartása a vonatkozó jogszabályok és egyéb rendelkezések szerint szabályszerűen történik-e.

A pedagógiai szakszolgálati feladatok körzeti jellegű ellátásának szabályait Hajdúnánás és Hajdúdorog városok önkormányzatai megállapodásban rögzítették, amelyben meghatározásra kerültek azok a feltételek, amelyek alapján a két település a feladatellátással kapcsolatban felmerült kiadásokat megosztja és elszámolja.

Ennek értelmében a feladatellátás végrehajtásával megbízott intézmény, a Maklárý Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat a Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény közreműködésével a településeken ellátott feladatok arányának meghatározásához szükséges mutatószámokat, illetve a két települést terhelő kiadások összegének meghatározásához szükséges bevételeket és kiadásokat megállapítja a tárgýévet követő év február 28-ig.

Előbbiek felülvizsgálatát Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának és Hajdúdorog Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának revizorai végzik, és a tárgýévet követő év március 31-ig javaslatot tesznek a két önkormányzatot terhelő kiadások összegére, amelyről a települési önkormányzatok képviselő-testületei döntenek.

Mindezek alapján szükséges a Maklárý Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat által a pedagógiai szakszolgálati

feladatok körzeti jellegű ellátása kapcsán településenként megállapított mutatószámok, bevételek és kiadások ellenőrzése.

Az elmúlt években meghirdetett „Vállalkozásfejlesztési és foglalkoztatási pályázat” eredményeként a nyertes pályázókkal az önkormányzat támogatási szerződést kötött, amelyben teljesítési határidők kerültek megjelölésre. A határidők lejáratának folyamatossága évente szükségessé teszi a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségek teljesülésének ellenőrzését. 2011. évben a 2008. évi támogatási szerződésekben rögzített feltételek ellenőrzése indokolt.

Javaslom továbbá a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában végzett talajterhelési díj nyilvántartásával kapcsolatos tevékenység céllenőrzését.

Fentiek alapján előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t – o t:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati fenntartású önállóan működő, illetve önállóan működő és gazdálkodó intézmények és a Polgármesteri Hivatal 2011. évi pénzügyi-gazdasági ellenőrzésének ütemezését a mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

Felkéri a jegyzőt, hogy az ütemezett ellenőrzések végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

Határidő: 2011. december 31.

Hajdúnánás, 2010. november 17.

Szólláth Tibor
polgármester