

Száma: 13786-16/2009.

Előkészítő: Dr. Nagy Attila revizor

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:
Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a költségvetési intézményekben végrehajtandó pénzügyi-gazdasági ellenőrzések 2010. évre vonatkozó ütemtervének meghatározására

A helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 92. §-a alapján, a város területén működő, önállóan és részben önállóan 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. 2010. évben tervezésre került a korábbi évek intézményátvezetései során létrejött költségvetési szervek ellenőrzése, így a Körösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép-, Szakképző és Általános Iskola, Kollégium és tagintézménye, valamint a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény átfogó pénzügyi-gazdasági 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. 2010. évben a 2007. évi támogatási szerződésekben rögzített feltételek ellenőrzése indokolt.

A vagyonvédelem egyik fontos eszköze a szervezet vagyontárgyainak időszakai leltározása. A leltározás dokumentumai támasztják alá az év végi beszámoló valóságát, ezért fontos, hogy a leltározási tevékenység – a vonatkozó előírásoknak megfelelően – szabályosan kerüljön végrehajtásra. A Hajdúnánási Óvoda 2009. évi átfogó ellenőrzése során megállapítást nyert, hogy a tagóvodák által folytatott leltározási gyakorlat nem egységes elvek és eljárások szerint, hiányosan történt, ezért szükségesnek tartom a tagóvodákban a 2009. évben végrehajtandó leltározási tevékenység utóvizsgálat formájában történő ellenőrzését.

Javaslom továbbá a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában végzett magánszemélyek kommunális adójával kapcsolatos adóhatósági tevékenység, illetve az értékpapírok nyilvántartásának és kezelésének céllenőrzését.

Fentiek alapján előterjesztem az alábbi

Határozati javaslat – ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények és a Polgármesteri Hivatal 2010. 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: 2010. december 31.

Hajdúnánás, 2009. november 18.

Dr. Éles András
polgármester