

Napirend:

Ügyiratszám: /2012.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. április 24 -i nyilvános ülésére

Tárgy: Lesenceistvánd Község Önkormányzat szabályszerűségi ellenőrzési jelentése a 2011. év vonatkozásában

Előterjesztő: Tóth Csaba polgármester

Készítette: Pappné Enyingi Anikó ügykezelő

Meghívottak: -

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Takács Nóra körjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évben történt ellenőrzéseket az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza. Az alábbiakban az ellenőrzések célját és az ellenőrzések során tett megállapításokat kívánom előterjeszteni.

1. Háziorvosi ellátás működésének és pénzügyi feltételrendszerének ellenőrzése

Az Állami Számvevőszék 2011. februárjában kérdőíves módszerrel ellenőrizte a háziorvosi ellátás működésének és pénzügyi feltételrendszerének ellenőrzését.

A kitöltött kérdőív 2011. február 10-én került postázásra. Az ellenőrzéssel kapcsolatban a mai napig nem érkezett visszajelzés.

2. Kereskedelmi tevékenységek engedélyezése körében folytatott eljárások törvényességi vizsgálata

Tapolca Városi Ügyészség a 2010. január 1. és 2010. december 31. napja közötti időszakra indult ügyekre vonatkozóan vizsgálta a helyi önkormányzatok jegyzői, mint kereskedelmi hatóságok által kereskedelmi tevékenységek engedélyezése körében folytatott eljárások törvényességét.

Az ellenőrzés során az ügyész felszólalással élt törvénytértés miatt és indítványozta, hogy a jövőben, amennyiben a határozat rendelkező részében olyan előírás szerepel, amely fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható, úgy az külön kerüljön kimondásra és a határozat indoklási részében, a rendelkezés jogszabályi alapját is megjelölve kerüljön indokolásra.

A felszólalás és a jelzéselfogadásra került. A jövőben a törvényi előírásoknak megfelelően történik az eljárás.

3. A helyi önkormányzatokat megillető állami támogatások és hozzájárulások igénylése és elszámolása kincstári helyszíni felülvizsgálati rendszerének, valamint a helyi önkormányzatokat a 2010. évben megillető normatív hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése

Az Állami Számvevőszék 2011. március 8-2011. május 20-ai időtartamra tervezte a helyi önkormányzatokat megillető állami támogatások és hozzájárulások igénylése és elszámolása kincstári helyszíni felülvizsgálati rendszerének, valamint a helyi önkormányzatokat a 2010. évben megillető normatív hozzájárulások elszámolásának ellenőrzését.

2011. április 29-én kelt levelében az Állami Számvevőszék arról értesítette az önkormányzatot, hogy az elszámolás ellenőrzése elmarad.

4. Számítógépes ingatlan-nyilvántartási rendszer szolgáltatásait igénybe vevők adatlekérdezéseinek jogszerűségének és a biztonsági előírások betartásának ellenőrzése

A Tapolcai Körzeti Földhivatal 2010. november 01-2011. január 31. közötti időszakra vonatkozóan vizsgálta a számítógépes nyilvántartási rendszer (TakarNet) adatlekérdezéseinek jogszerűségét, valamint a biztonsági előírások betartását.

Az ellenőrzés során szabálytalanságot nem tapasztaltak.

5. „Kultúr-Tárház kialakítása Lesenceistvádon” beruházással kapcsolatos helyszíni ellenőrzés

A Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodája 2011. március 23-án helyszíni ellenőrzést tartotta „Kultúr-Tárház kialakítása Lesenceistvádon” beruházással kapcsolatban. Az ellenőrzés során hiányosságot nem találtak.

6. Szabálysértési eljárások törvényességi vizsgálata

A Tapolcai Városi Ügyészség az önkormányzati szabálysértési hatóságoknál lefolytatott szabálysértési eljárások és határozatok tekintetében a 2010. január 1. és 2010. december 31. napja között indult és befejezett ügyekre vonatkozóan tartott ellenőrzést.

A vizsgálat során az ügyész felszólalással élt és egyben indítványozta, hogy a jövőben a központi nyilvántartás számára az adatközlést a törvényi előírásoknak megfelelően határidőben kerüljenek teljesítésre. Jelzéssel élt és indítványozta, hogy a jövőben a szabálysértési ügyben értékelésre kerülő körülményekről az irat tartalmazzon megfelelő adatot, feljegyzést.

A felszólalás és a jelzéselfogadásra került. A jövőben a központi nyilvántartás számára az adatközlés a törvényi előírásoknak megfelelően fog történni és nagyobb figyelem lesz fordítva arra, hogy az iratok, feljegyzések az ügyiratban megtalálhatóak legyenek.

7. Átmeneti segély és temetési segély ügyek törvényességi vizsgálata

A Tapolcai Városi Ügyészség a települési önkormányzatoknál az átmeneti segély és a temetési segély megállapítására irányuló eljárások törvényességi vizsgálatát végezte el a 2010. esztendő vonatkozásában.

A vizsgálat során az ügyész felszólalással élt és egyben indítványozta, hogy a jövőben az átmeneti és temetési segély megállapítása iránti kérelmet előterjesztő igénylőktől követeljék meg, hogy előterjesztett kérelmükben minden, a kérelem benyújtására irányadó jogszabályban előírt adatra vonatkozóan nyilatkozzanak, ennek hiányában pedig hívják fel az ügyfeleket hiánypótlásra.

A hiányosságok megszüntetése érdekében a szükséges intézkedéseket megtették.

8. Iratkezelés ellenőrzése

A Veszprém Megyei Levéltár 2011. június 1-jén szervellenőrzést tartott a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzőségénél.

Az ellenőrzés során megállapították, hogy a szerv iratkezelése, az iratok tárolása az előírásoknak és a szakmai követelményeknek megfelel. Hiányosságot nem találtak.

9. Önkormányzatok szabályszerűségi ellenőrzése (Lesenceistvánd, Lesencetomaj, Lesencefalu, Uzsa)

A Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulása Belső ellenőrzés szervezeti egysége 2011. szeptember 12. és szeptember 30. között Lesenceistvánd Község Önkormányzat tekintetében szabályszerűségi ellenőrzést hajtott végre.

Az ellenőrzés részletes feladatai a belső szabályzatokkal kapcsolatos általános követelmények érvényesülésének ellenőrzése, az Alapító okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat ellenőrzése, a gazdálkodó szervezet ügyrendjének vizsgálata, a számviteli politika, számlarend, pénzkezelési, értékelési, leltározási, önköltség számítási, kötelezettség vállalási szabályzatok ellenőrzése, a bizonylati rend szabályozásának és az egyéb szabályzatok vizsgálata.

A belső ellenőr hibát nem talált, a jövőbeni problémák elkerülése végett az alábbi javaslatokat tette az ellenőrzéssel kapcsolatban:

- 1) az önkormányzat egészítse ki számlarendjét az általános kiadások felosztásának módszerével;
- 2) az értékelési szabályzatban kerüljön meghatározásra a vásárolt készletek értékének nyilvántartási módszere;

- 3) kerüljön meghatározásra a napi maximális pénzkészlet a Számvitelről szóló törvénynek megfelelően;
 - 4) a pénzkezelési szabályzatban legyen meghatározva az elszámolásra kiadott előlegek elszámolásának határideje, melynek megállapításánál legyen figyelembe véve az Sza törvény ide vonatkozó előírása. A pénztárellenőr feladatai köré legyen bevéve az elszámolásra kiadott előlegek nyilvántartásának ellenőrzése is és legyenek meghatározva a kerekítési szabályok is;
 - 5) az Ámr. 20. §-ának rendelkezése szerint javasolja elkészíteni a beszerzések eljárásrendjét leíró szabályzatot;
 - 6) mivel az Ámr 20. § (3) e) pontjában előírt helyiségek és berendezések használatára vonatkozó előírások jelenleg több szabályzatban jelennek meg, javasolja, egy szabályzatban összegezni azokat,
 - 7) a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait szabályozni.
- Az ellenőrzési jelentés aláírása megtörtént, a javaslatoknak megfelelő módosítások folyamatban vannak, illetve megtörténtek.

10. A 2000. évi Cél jellegű decentralizált támogatásban részesített beruházás záró ellenőrzése (Lesenceistvánd, 206/8-206/44 hrsz-ú házhelyek közművesítése)

A Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanács 2011. október 26-án a 190005220D cél jellegű decentralizált fejlesztést szolgáló támogatási szerződésben vállalt beruházás szabályos megvalósulásának ellenőrzése céljából, szolgáltatási kötelezettség záró ellenőrzése tárgyában a Lesenceistvánd 206/8-206/44. hrsz-ú házhelyek közművesítését vizsgálta.

Az ellenőrzés során megállapították, hogy az önkormányzat a szerződéssel összhangban álló célnak megfelelően 10 éven át folyamatos szolgáltatást nyújtott. A házhelyek közművesítése megtörtént, és értékesítésre kerültek. Az értékcsökkenés elszámolása folyamatos. A szerződés lezárható..

11. „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat ellenőrzése pénzügyi szabályszerűségi szempontból

A Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulása Belső ellenőrzés szervezeti egysége 2011. november 15. és 2011. december 5. között pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzést végzett az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálatnál. Az ellenőrzés a Társulási megállapodás ellenőrzésére hatáskörök és jogkörök szempontjából, a belső szabályzatokkal kapcsolatos általános követelmények érvényesülésére, az alapító okirat ellenőrzésére, a Szervezeti és Működési Szabályzat ellenőrzésére, az egyéb jogszabályok által előírt működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályzatok ellenőrzésére, a normatív támogatások igénylését megalapozó nyilvántartások szűrőpróba szerű ellenőrzésére és a 2010 lezárt költségvetési év beszámolójának megalapozottságára, pénzügyi ellenőrzésére terjedt ki.

Az ellenőrzési jegyzőkönyvet a belső ellenőr még nem küldte meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2012. (IV.) Képviselő-testületi határozat

1. Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az ellenőrzési jelentéseket tudomásul veszi.
2. Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy az ellenőrzésekben tett javaslatoknak megfelelő intézkedéseket tegye meg.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester,
körjegyző

Lesenceistvánd, 2012. március 19.

Tóth Csaba
polgármester

Határozatról értesülnek:

1. Irattár

2011. évi ellenőrzések Lesenceistvánd								
Ssz.	Ügyiratszám	Időpont	Tárgy	Ellenőrzést végző szervezeti egység / Ellenőrizendő szervezeti egység	Ellenőrzött település	Ellenőrzési /vizsgált időszak	Ellenőrzés típusa	Képviselő-testületi ülésen tárgyalva
1.	502/2011.	2011. február 18-ig	Háziorvosi ellátás működésének és pénzügyi feltételrendszerének ellenőrzése	Állami Számvevőszél	Lesenceistvánd	2010. év	Pénzügyi	
2.	638/2011	2011 március	Kereskedelmi tevékenységek engedélyezése körében folytatott eljárások törvényességi vizsgálata	Tapolca Városi Ügyészség	Lesencetomaj, Lesencefalu, Lesenceistvánd, Uzsa	2010.01.01.- 2010.12.31.	Törvényességi	
3.	967/2011.	2011. március 8- 2011. május 20.	A helyi önkormányzatokat megillető állami támogatások és hozzájárulások igénylése és elszámolása kincstári helyszíni felülvizsgálati rendszerének, valamint a helyi önkormányzatokat a 2010. évben megillető normatív hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése	Állami Számvevőszék	Lesenceistvánd	2010. év	Pénzügyi	
4.	992/2011.	2011. március 29.	Számítógépes ingatlan-nyilvántartási rendszer szolgáltatásait igénybe vevők adatlekérdezéseinek jogszerűségének és a biztonsági előírások betartásának ellenőrzése	Tapolcai Körzeti Földhivatal	Körjegyzőség	2010.11.01.- 2011.01.31.	Hatósági	
5.	1087/2011.	2011. március 23.	„Kultúr-Tárház kialakítása Lesenceistvándon” beruházással kapcsolatos helyszíni ellenőrzés	Magyar Államkincstár Állampénztári Iroda	Lesenceistvánd		Pénzügyi	
6.	1378/2011.	2011. április 22-ig	Szabálysértési eljárások törvényességi vizsgálata	Tapolca Városi Ügyészség	Lesencetomaj, Lesencefalu, Lesenceistvánd, Uzsa	2010.01.01 – 2010.12.31.	Törvényességi	
7.	1574/2011.	2011. május 20-ig	Átmeneti segély és temetési segély ügyek törvényességi vizsgálata	Tapolca Városi ügyészség	Lesencetomaj, Lesenceistvánd	2010. év	Törvényességi	
8.	1960/2011.	2011. június 1.	Iratkezelés ellenőrzése	Veszprém Megyei Levéltár	Körjegyzőség			
9.	2196/2011.	2011. szeptember 12– 2011. szeptember 30	Önkormányzatok szabályszerűségi ellenőrzése (Lesenceistvánd, Lesencetomaj, Lesencefalu, Uzsa)	Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulása	Lesenceistvánd, Lesencetomaj, Lesencefalu, Uzsa	Jelen helyzet	Szabályszerűségi	
10.	2385/2011.	2011. október 26.	A 2000. évi Cél jellegű decentralizált támogatásban részesített beruházás záró ellenőrzése (Lesenceistvánd, 206/8-206/44 hrsz-ú házhelyek közművesítése)	Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanács	Lesenceistvánd	2001-2011.	Cél jellegű	
11.	2488/2011.	2011. november 15 - 2011. december 05.	„Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat ellenőrzése pénzügyi szabályszerűségi szempontból	Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulása	„Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat	2010. költségvetési év, jelen helyzet	Szabályszerűségi	